



## **Raportul anual conform Regulamentului A.S.F.**

**pentru exercitiul financiar 2022**

**S.C. SOMETRA S.A.**

**Sediul social:** Copșa Mică, str. Fabricilor nr.1, jud. Sibiu, ROMANIA

**Numărul de telefon / fax:** +40/269/840320 / +40/269/840325

**Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu:**  
32/124/1991(07.02.1991)

**Codul fiscal:** RO 813526

Clasa tipul numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- Acțiuni nominative, dematerializate, cu valoarea nominală de 2,5 lei /actiune.

Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

- Se tranzacționează pe piața extrabursieră RASDAQ începând cu data de 15.09.1997, urmare a încheierii contractului cu Registrul Roman al Actionarilor,(SC DEPOZITARUL CENTRAL SA din data de 02.11.2006) inregistrat sub nr.2575 / 21.08.1997.
- Din data de 26.10.2015 se tranzacționeaza pe Sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, conform deciziei 2979/26.10.2015.

Capitalul social subscris si varsat este de 146.444.385 lei

## 1. Activitatea societății comerciale

Intreprinderea de stat din care provine S.C.SOMETRA S.A. s-a numit IMMN Copsa Mica care la randul ei provine din firma SONEMIN infiintata in 1939. Intreprinderea de stat IMMN a fost reorganizata conform Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome si societati comerciale, prin transformare integrală în societate pe acțiuni. Actul normativ in temeiul careia a fost infiintata societatea este H.G.30/1991 privind infiintarea de societati comerciale pe actiuni in ramura de metalurgie neferoasa, publicata in Monitorul Oficial nr. 14 bis din 22 ianuarie 1991.

S.C. Sometra S.A. functioneaza in baza Autorizatiei Integrate de Mediu nr. 135/2013 revizuita in 14.04.2014, actualizata in data de 19.10.2015 si modificata in data de 08.02.2016.

Compania este specializată în metalurgia neferoasă, mai exact, în oxizi de zinc (oxizi Waelz - pulbere) și clinker Waelz (zgură Waelz - granulat).

Oxizii Waelz sunt o materie primă de calitate foarte bună pentru industria de producere a zincului și a plumbului, în timp ce clinkerul Waelz este un material bogat în fier, care poate fi aplicat în mai multe industrii, inclusiv construcția de drumuri.

În iulie 2014, Sometra a început să opereze o instalație pilot de reciclare a deșeurilor (cuptorul Waelz) pentru a testa posibilitatea producerii de oxizi de zinc (Zn) și de plumb (Pb), dând unității un nou impuls și noi perspective de viitor.

Întrucât materia primă nu este una tipică și nu există o practică standard pentru tratamentul acesteia, compania a întreprins cercetări ample pentru a găsi modalități de gestionare și prelucrare eficientă a acesteia. Sometra a investit 3.000.000 de dolari în cercetarea științifică pentru a determina soluția cea mai ecologică și în același timp viabilă de tratare a materiei prime. În 2017, în urma unei cercetări ample efectuate de SGS, acreditați la nivel internațional, conținutul mediu de Zn și Pb din materia primă a fost estimat la 7,5%, respectiv 2,6%.

În colaborare cu Institutul Polonez de Metale Neferoase (IMN), acreditat la nivel internațional, Sometra a efectuat o serie de teste la nivel de laborator și pilot, concluzia fiind că aplicarea tehnologiei Waelz este soluția optimă. Procesul Waelz este o metodă de recuperare a Zn și Pb și a altor metale cu punct de fierbere relativ scăzut din deșeuri metalurgice utilizând un cuptor rotativ (cuptorul Waelz), cu adăugarea de particule metalurgice de cocs. Testul pilot a demonstrat cu succes fezabilitatea tehnică pentru prelucrarea (reciclarea) zgurii, obținând două produse comercializabile: oxizi Waelz și clinker Waelz.

În prezent, activitatea Sometra se concentrează pe reciclarea componentelor valoroase din deșeurile haldelor industriale care depinde de obținerea unei autorizații de mediu pentru noile cuptoare Waelz de mare capacitate în procesarea deșeurilor cu conținut de zinc și plumb.

#### 1.1.1 Elemente de evaluare generala(RO):

- Pierdere neta 13.938.160
- cifra de afaceri 0
- export 0
- numerar si alte disponibilitati banesti 3.248.426.

#### 1.1.2. Principalele produse finite ale societatii sunt:

În prezent societatea nu are produse finite pentru ca se asteapta obtinerea autorizatiei de mediu pentru noile cuptoare Waelz de mare capacitate pentru procesarea deseurilor cu continut de zinc si plumb.

Ponderea principalelor categorii de produse în veniturile totale in perioada 2020- 2022 este următoarea:

	2020	2021	2022
Alte produse și servicii	100%	100%	100%
<b>Total</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

### **1.1.3 Furnizorii de materii prime si de materiale utilizate pentru desfasurarea activitatii:**

#### **Furnizorii de materie prima (halde ecologice):**

Pe parcursul anului 2022 nu a fost necesara achizitionarea de materie prima deoarece societatea nu a avut nici o activitate care sa necesite utilizarea de materie prima.

#### **Furnizorii de materiale auxiliare:**

Pe parcursul anului 2022 nu a fost necesara achizitionarea de materie auxiliara deoarece societatea nu a avut nici o activitate care sa necesite utilizarea de materie auxiliara.

### **1.1.5 Numărul angajaților societății comerciale:**

La data de 31 decembrie 2022 societatea a avut un numar de 6 angajati.

Menționăm că pe parcursul anului 2022 nu s-au declansat conflicte de munca.

**1.1.6 S.C. SOMETRA S.A.,** intreprindere cu profil de metalurgie neferoasa, functioneaza in baza Autorizatiei Integrate de Mediu in care sunt prevazute limitele maxime de emisii in aer si apa.

## **2. Activele corporale ale societății comerciale**

**2.1.** Pentru principalele cladiri aflate in proprietatea societatii comerciale vechimea în ani este:

<b>NR. CRT.</b>	<b>AMPLASARE</b>	<b>VECHIME (ANI)</b>
1.	Hala Electroliza 2	50
2.	Hala Rafinare 1 si 2	42
3.	Hala Stibiu	35
4.	Laborator	36

5.	Epurarea apei industriale	28
6.	Atelier Mecanic	60
7.	Atelier Strungarie	44
8.	Pavilion Administrativ	39

**2.2.** Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

### **3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială**

**3.1.** Acțiunile S.C. SOMETRA S.A. au fost cotate începând cu data de 15.09.1997 pe piața extrabursieră RASDAQ, și din 26.10.2015 pe sistemul alternativ de tranzacționare AeRO.

**Se afla în derulare contractul nr. 2575/21.08.1997 încheiat cu “Regisco”SA (SC DEPOZITARUL CENTRAL SA din data de 02.11.2006) cu sediul în București, contract având ca obiect prestarea de servicii de registru.**

**3.2.** Capitalul social al S.C. SOMETRA S.A. la data de 31.12.2022 este de 146.444.385 lei.

Nr. acțiuni: 58.577.754;

Valoare nominală: 2,5 lei/acțiune;

Structura acționariatului:

Mytilineos Holdings S.A. 56.661.418 acțiuni, reprezentând 96,7286 %;

Persoane Juridice 1.459.654 acțiuni, reprezentând 2,4918 %;

Persoane Fizice 456.681 acțiuni, reprezentând 0,7796 %.

AVAS: 1 acțiune;

La data de referinta 31.12.2022, erau înregistrați în registrul consolidat al acționarilor societății 7.876 acționari.

### 3.3. Situația dividendelor societății pe ultimii trei ani:

(RON)

Nr. crt.	Dividende	2020	2021	2022
1.	Dividende declarate	0	0	0
2.	Dividende platite	0	0	0
3.	Dividende acumulate	0	0	0

### 4. Conducerea societății comerciale

#### o Componenta Consiliului de Administratie

- 1) Presedintele Consiliului de Administratie – Dl. Efstathiadis Christos, cetatean elen, nascut la data de 31.08.1960 in Istambul, Turcia.
- 2) Membru al Consiliului de Administratie – Dl. Diakopoulos Dimitrios, cetatean elen, nascut la data de 21.09.1964, in Atena, Grecia.
- 3) Membru al Consiliului de Administratie – Dl. Kontouzoglou Alexandros, cetatean elen, nascut la data de 01.11.1979, in Atena, Grecia.

#### Componenta Consiliului Director

Director General – ing. Christos Efstathiadis

Director Administrativ – ec. Iuliia Bathoka

Contabil Sef – ec. Mihaela Suteu

### 5. Situația financiar-contabilă:

*Analiza economico-financiară actuală, comparativ cu ultimii trei ani*

#### a). Elemente de bilanț:

---

E: [info@sometra.ro](mailto:info@sometra.ro)  
T: +40 269 840320  
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1  
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

[www.sometra.ro](http://www.sometra.ro)

- active care reprezintă cel puțin 10% din total active:

(RON)

NR. CRT.	ELEMENTE DE ACTIV	2020	2021	2022
1.	TOTAL ACTIVE	50.778.905	52.282.692	54.962.359
2.	ACTIVE IMOBILIZATE	32.743.920	33.393.284	35.953.483
	- terenuri	9.537.867	9.506.031	9.506.031
	- cladiri si constructii speciale	20.339.478	20.020.678	22.580.877
	- masini si utilaje	3.866.575	3.866.575	3.866.575
3.	ACTIVE CIRCULANTE	10.155.697	9.576.059	12.588.242
	- semifabricate, produse finite	845	845	845
	- materii prime, materiale	358.401	335.882	352.479
	- clienti si conturi asimilate	8.062.378	8.454.144	8.673.917

- Alte elemente de bilant:

(RON)

NR. CRT.	Elemente de bilant	2020	2021	2022
1.	Numerar si alte disponibilitati	1.624.219	700.197	3.284.426
2.	Profituri reinvestite	0	0	0
3.	Total active curente	10.265.958	9.687.089	12.699.953
4.	Total pasive curente	111.893.784	114.325.405	53.954.574

**b). Contul de profit și pierderi:**

(RON)

NR. CRT.	PRINCIPALELE ELEMENTE	2020	2021	2022
1.	Cifra de afaceri	1.026.818	1.200	0
2.	Venituri brute	3.097.397	6.667.091	2.777.769

**• Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din vânzările nete:**

(RON)

NR. CRT.	ELEMENT DE CHELTUIALA	2020	2021	2022
1.	Cheltuieli privind marfurile	0	0	0
2.	Cheltuieli cu materia prima	0	0	0
3.	Cheltuieli cu materiale auxiliare si consumabile	69.678	25.823	3.150

**c). Cash-flow:**

(RON)

	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
+	Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	(9.311.661)	(1.506.703)	(13.938.160)
	Ajustari pentru:			



	● Elemente nemonetare , din care:			
+	□ Amortizare	183.325	180.557	276.550
+	□ Provizioane			
+	□ Alte elemente nemonetare			
-	● Pierderi din diferente de curs		(789.225)	(336.395)
+	● Venituri din subventii			
-	● Cheltuieli cu dobanzile	809.756	928.033	1.164.774
=	Profitul din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	(9.938.092)	(3.043.404)	(15.162.779)
-	● Variatia creantelor comerciale si de alta natura	(259.777)	366.903	219.773
-	● Variatia stocurilor	(82.236)	(22.519)	16.597
+	● Variatia furnizorilor si clientilor creditori	(242.866)	(4.139.230)	226.642
-	● Variatia altor elemente de activ	636	769	192.265
+	● Variatia altor elemente de pasiv	9.178.912	6.603.765	(62.052.519)
=	Numerar generat din activitatea de exploatare	(660.669)	(924.022)	2.584.229
-	Impozitul pe profit varsat			
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>	(660.669)	(924.022)	2.584.229

	<b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>			
-	- Achizitii de terenuri si mijloace fixe			
+	- Venituri din investitii			
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de investitii (B)</i>			
	<b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>			
+	Imprumuturi bancare			
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>			
=	<b>CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)</b>	(660.669)	(924.022)	2.584.229
-	<b>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI</b>	2.284.888	1.624.219	700.197
+	<b>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI</b>	1.624.219	700.197	3.284.426

## **6. Contingențe legate de mediu**

S.C. Sometra S.A. funcționează :

a) în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. SB 135/03.06.2013, revizuită în data de 14.04.2014, actualizată în data de 19.10.2015 și modificată în data de 08.02.2016 cu valabilitate până în 03.06.2023.

b) în baza Acordului de Mediu nr. 10 /10.11.2010.

S.C.Sometra SA respectă prevederile Directivei Europene nr.1999/31/CE, privind depozitele de deșuri.

La nivelul anului 2021 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 212.888 lei și la nivelul anului 2022 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 1.420.030 lei.

## 7. Anexe

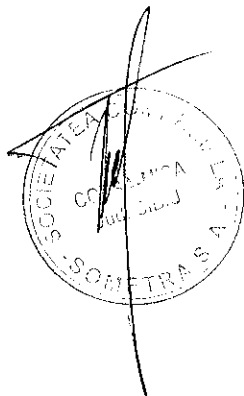
- a) Societatea nu are filiale și nu controlează alte societăți.
- b) Nu exista persoane afiliate societatii comerciale.

-Anexam prezentului raport copii dupa:

- 1) Raportarile financiar-contabile anuale, intocmite pe baza documentelor contabile certificate si verificate in acord cu principiile generale de contabilitate si in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 1802 / 2014.
- 2) Declaratia administratorului societatii conform careia situatiile finaciare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile in vigoare.
- 3) Raportul auditorului independent
- 4) Copie hotarare AGA

**Presedintele Consiliului De Administratie**

**Ing. Christos Efstathiadis**



**Contabil Sef**

**Ec. Mihaela Suteu**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'M' followed by a long horizontal stroke.

**S.C. ADINA MED SRL MEDIAȘ  
RAPORT DE AUDIT "SOMETRA" S.A. COPȘA MICĂ  
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2022**

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

**Către Acționarii Societății SOMETRA S.A. Copșa Mică**

***Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare***

*Opinie*

1. Am auditat situațiile financiare ale societății **SOMETRA SA Copșa Mică**, cu sediul social în Copșa Mică, str.Fabricilor nr.1, jud. Sibiu, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO813526, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2022 se identifică astfel:

• Total active	67.662.312 lei
• Total capitaluri proprii	13.472.014 lei
• Cifra de afaceri	0 lei
• Profit/pierdere a exercițiului financiar	-13.938.160 lei
3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale S.C. SOMETRA SA, cu excepția celor prezentate mai jos, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la 31 decembrie 2022, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie, pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr.1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

*Baza Opiniei*

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiar din România ("ISA") și Legea nr.162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

*Incertitudine Semnificativă Legată de Continuitatea Activității*

5. Atragem atenția asupra Notei 6, alin. (3) din situațiile financiare, care indică faptul că Societatea a înregistrat în cursul anului încheiat la 31 decembrie 2022 o pierdere contabilă de 13.938.160 lei și o pierdere contabilă cumulată la 01.01.2022 de 133.871.871 lei. De asemenea se constata ca in cursul

anului 2022, Societatea si-a majorat capitalul social cu suma de 80.001.502 lei si si-a achitat integral datoria pe care o avea catre Aluminium Of Greece, astfel ca datoriile Societății au scazut la valoarea de 53.954.576 lei, iar activele totale ale Societății sunt în valoare de 67.662.312 lei, diferenta dintre ele are valoare pozitiva, dar nu suficienta. In ce privește efectele Pandemiei COVID-19 asupra cifrei de afaceri, se constata ca societatea nu a inregistrat venituri in anul 2022. Așa cum am menționat, aceste evenimente sau condiții, împreună cu alte aspecte indică existența unei incertitudini materiale care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității. Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare pe anul 2022, având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat. Opinia noastră nu a fost modificată în raport cu acest aspect.

#### *Evidențierea unor aspecte*

6. Atragem atenția asupra:
  - a. Notei 19, alin.(iii), respectiv plățile efectuate de Mytilineos International Trading în numele Sometra SA în valoare de 329.428,52 USD, 165.967,64 EUR și 1.847.162,03 RON, precum și împrumutul de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând echivalentul a 36.830.421 lei și dobanzile aferente de 3.976.219. Aceasta situație denotă o anumită dependență a activității Sometra de sprijinul acordat de acționarul majoritar sau de alte societăți din cadrul grupului.
  - b. Datorită pierderii mari înregistrate, societatea nu mai îndeplinește condițiile prevăzute de art.153<sup>24</sup>, alin(1), din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată și actualizată, respectiv activul net să nu fie mai mic decât jumătate din capitalul social.

#### *Raport asupra raportului administratorilor*

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la data de 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492;

c) în plus pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

#### *Responsabilitățile Conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru Situațiile Financiare*

8. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.
10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

#### *Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare*

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere ;
  - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit

obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- Suntem singurii responsabili pentru opinia noastră de audit.
- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Aceste situații financiare se adresează Adunării Generale a Acționarilor și sunt întocmite pentru a fi depuse la Ministerul Finanțelor Publice și nu pot fi folosite în nici un alt scop și de către nici un alt terț.

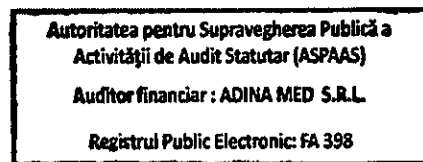
Situațiile financiare anexate sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP nr.1802/2014 privind reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare. Aceste situații financiare nu prezintă poziția financiară, contul de profit și pierdere, fluxurile de trezorerie și note explicative în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România.

#### ADINA MED SRL

Autorizație CAFR 398/2003, Nr. Înregistrare RPE FA398  
Viza ASPAAS seria 133208

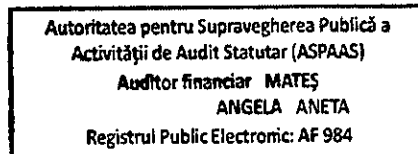
Prin

MATEȘ ANGELA ANETA



Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financiarî din România cu nr. 984/2001,  
Nr. Înregistrare RPE AF984  
Viza ASPAAS seria 133144  
Mediaș Str. Nicolae Drăgan nr.15, jud. Sibiu  
Tel.0722/370818

MEDIAȘ 20 MARTIE 2023







## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND GESTIONAREA ECONOMICO-FINANCIARA A SOCIETATII PE ANUL 2022

Societatea comerciala SOMETRA SA Copsa Mica a inregistrat in anul 2022, conform datelor inscrise in Bilantul Contabil la 31.12.2022 urmatoarea situatie economico – financiara:

### A. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (PRODUCTIVA)

a. Productia exercitiului	0 RON
din care:	
Productie vanduta	0 RON
Venituri din vanzarea marfurilor	0 RON
Productie stocata	0 RON
Productie imobilizata	0 RON
Alte venituri din exploatare	2 RON
b. Cifra de afaceri	0 RON

Pentru realizarea acestei productii, in 2022 societatea a inregistrat urmatoarea structura de cheltuieli:

a. Cheltuieli materiale	145.946 RON
b. Cheltuieli de personal	927.083 RON
c. Cheltuieli cu amortizarea	276.550 RON
d. Alte cheltuieli de exploatare	11.087.414 RON
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>12.436.993 RON</b>
<b>Rezultatul activitatii de exploatare:</b>	<b>12.436.991 RON</b>
<b>Pierdere</b>	

## B. ACTIVITATEA FINANCIARA

a.	Venituri din dobanzi	3	RON
b.	Venituri din diferente de curs valutar	2.777.764	RON
	<b>Total venituri financiare</b>	<b>2.777.767</b>	<b>RON</b>
a.	Cheltuieli din diferente de curs valutar	3.114.162	RON
b.	Cheltuieli privind dobanzile	1.164.774	RON
	<b>Total cheltuieli financiare</b>	<b>4.278.937</b>	<b>RON</b>
	<b>Rezultatul din activitatea financiara:Pierdere</b>	<b>1.501.169</b>	<b>RON</b>
	<b>Rezultatul net al exercitiului: Pierdere</b>	<b>13.938.160</b>	<b>RON</b>

In concluzie, in anul 2022 societatea a inregistrat pierdere in suma de 13.938.160 RON.

Din datele bilantului reiese de asemenea situatia creantelor si obligatiilor pe care societatea le are in raporturile cu tertii, dupa cum urmeaza:

a.	Cienti si conturi asimilate	8.316.776	RON
b.	Alte creante	276.575	RON
	<b>Total creante</b>	<b>8.950.492</b>	<b>RON</b>
c.	Imprumuturi si datorii asimilate	0	RON
d.	Furnizori si conturi asimilate	3.082.950	RON
d.	Alte datorii	50.841.311	RON
	<b>Total datorii</b>	<b>53.954.574</b>	<b>RON</b>

Mentionam ca la 31.12.2022 societatea nu avea plati restante la Bugetul de Stat sau la celelalte bugete.

Capitalul social are o valoare de 146.444.385 RON.

## PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU ANUL 2022

1. Ponderea cheltuielilor cu personalul in total costuri	6.09 %
2. Productivitatea muncii	0 RON/angajat
3. Cheltuieli totale la 1.000 lei / CA	0 RON

In conformitate cu art. 114 din legea 31/1990 se propune Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Bilantului si a Contului de profit si pierdere conform OMFP 1802 / 2014.

**In numele Consiliului de Administratie,**

**Presedintele Consiliului de Administratie,  
Ing. CHRISTOS EFSTATHIADIS**



**Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2022, conform reglementarilor Codului de Guvernanta Corporativa AERO**

**Declaratia privind Guvernanta Corporativa**

Contine autoevaluarea gradului de respectare a “prevederilor de indeplinit” precizate in documentul “Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB” intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate, sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de S.C.SOMETRA SA Copsa-Mica au scopul de-a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai societatii si de a crea o legatura mai strinsa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

Astfel societatea SOMETRA S.A. Copsa-Mica se conformează principiilor relevante de guvernanta corporativă aplicabile emitentilor de pe ATS AeRO administrat de BVB, în ceea ce privește comunicarea cu investitorii, integritatea procesului de raportare financiară și eficacitatea controalelor interne.

Pentru anul în curs, emitentul își propune să formalizeze procesele interne de guvernanta corporativă și să revizuiască condițiile de conformitate, așa cum acestea sunt descrise în Codul BVB de guvernanta corporativă aplicabil emitentilor de pe ATS AeRO.

O sinteză a gradului de conformare la cerințele guvernantei corporatiste se regăsește în următorul tabel:

Cod	Prevederi care trebuie respectate	Respect ă integral	Respect ă parțial	Nu respect a	Motivul pentru neconforma te
<b>Secțiunea A – Responsabilitățile Consiliului de Administrație (Consiliul)</b>					
A1.	Societatea trebuie să dețină un Regulament intern al Consiliului (Regulament de Guvernanta) care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale Societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevazută în acest regulament. Regulamentul va defini o politică clară cu privire la		Partial		Se va proceda la intocmirea unui astfel de regulament. La aceasta data toate obligatiile/responsabilitatile CA sunt prevazute in Actul Constitutiv al

	<b>delegarea de competențe</b> , care va include o listă formală de aspecte rezervate deciziei Consiliului și o <b>separare clară a responsabilităților</b> între Consiliu și conducerea executivă.				societatii si in Contractul de mandat.
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale Societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	DA			
A3.	Fiecare membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice <b>raport/relație cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5%</b> din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport/relație care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA			
A4.	<b>Raportul anual</b> va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Raportul anual trebuie să conțină de asemenea numărul de sedințe ale Consiliului.		Partial		In anul 2022 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 8 sedinte. Pentru evaluarea Consiliului de

					Administratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala , aceasta face parte din atributiile Adunarii Generale a Actionarilor
A5.	<b>Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat</b> pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	DA			
A5.1	Persoana de legatură cu Consultantul Autorizat.	DA			
A5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.	DA			
A5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul	DA			

	Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.				
A5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA			
<b>Secțiunea B – Controlul / Auditul Intern</b>					
B1.	Consiliul va adopta o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a Societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse (părți afiliate/legate), a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale Societății (conform celei mai recente raportări financiare) este aprobată de Consiliu.	DA			
B2.	Auditul intern trebuie efectuat de către o divizie distinctă din punct de vedere al structurii organizatorice (Departamentul de Audit Intern) din cadrul Societății sau prin contractarea serviciilor furnizate de o entitate independentă (firmă de audit). Departamentul de audit intern sau firma de audit va raporta direct Directorului General și, după caz, Consiliului.	DA			
<b>Secțiunea C – Recompense echitabile și motivare</b>					

C1.	Societatea va publica în Raportul anual o secțiune care va include <b>veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale Directorului General și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile, inclusiv ipotezele cheie și principiile pentru calcularea acestora.</b>	DA			
D1.	Societatea trebuie să organizeze un <b>Serviciu de Relații cu investitorii</b> făcut cunoscut publicului larg prin persoana responsabilă. Suplimentar față de informațiile impuse de prevederile legale, Societatea trebuie să includă pe <b>pagina sa de internet</b> o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, care să prezinte toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:		Partial		Societatea mai are în prezent doar 6 angajați
D1.1	<b>Principalele regulamente ale Societății, în particular Actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare.</b>	DA			
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare.	DA			
D1.3	Rapoarte curente și rapoarte periodice.	DA			
D1.4	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale.	DA			
D1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata	DA			



	dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni.				
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea/reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Marker.	DA			
D1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a Societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informații corespunzătoare.	DA			
D2.	Societatea trebuie să adopte o politică de dividend ca un set de direcții/principii referitoare la repartizarea profitului net. Politica de dividend trebuie publicată pe pagina de internet a Societății.	DA			
D3.	Societatea trebuie să adopte o politică cu privire la prognoze, indicând dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează			NU	Societatea va lua în considerare întocmirea unei politici cu privire la

	determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozei. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a Societății.				prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi inasa publicate.
D4.	Societatea trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA			
D5.	Rapoartele financiare trebuie să includă informații atât în limba română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator relevant.	DA			
D6.	Societatea trebuie să organizeze cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a Societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice.		Partial		Societate nu considera ca este necesar acest lucru tinand cont de tipul investitorilor. Se realizeaza doar cu actionarul majoritar

**Presedinte Consiliul de Administratie  
Christos Efsthadiadis**





## **PREZENTAREA BILANTULUI CONTABIL SI A CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE PE ANUL 2022**

Bilantul contabil la 31.12.2022 a fost intocmit pe baza Balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice, cu respectarea Normelor Metodologice de intocmire a bilantului si a OMFP 1802/2014.

Soldurile conturilor regasite in balanta de verificare dau imaginea reala a patrimoniului societatii la data de 31.12.2022.

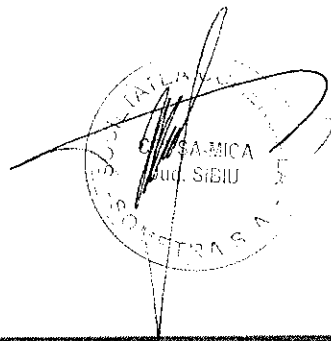
La intocmirea situatiei "Contul de profit si pierdere", s-au avut in vedere rula-jele anuale ale conturilor de venituri si cheltuieli aferente anului 2022.

Mentionam ca rezultatul net al exercitiului se concretizeaza in pierdere.

In urma prezentarii, Adunarii Generale a Actionarilor, a Situatiei economico – financiare, propunem aprobarea Bilantului Contabil si a Contului de Profit si Pierdere.

**In numele Consiliului de Administratie,**

**Presedintele Consiliului de Administratie,  
Ing. CHRISTOS EFSTATHIADIS**



## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru :

---

Entitate: SC SOMETRA SA

Judetul: 32--SIBIU

Adresa: localitatea COPSA MICA, str. FABRICILOR, nr. 1, tel. 0269840320

Numar din registrul comertului: J32/124/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2443--Productia plumbului, zincului si cositorului

Cod unic de inregistrare: 813526

---

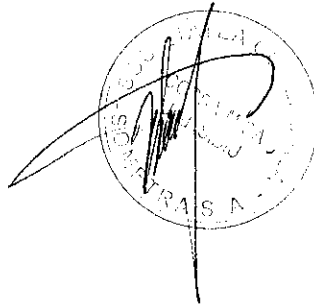
Presedintele Consiliului de Administratie al societatii, **EFSTATHIADIS CHRISTOS**, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,  
Presedintele Consiliului de Administratie  
**EFSTATHIADIS CHRISTOS**

A circular stamp with the text "SOCIETATEA SOMETRA SA" and "SIBIU" is visible. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in black ink, which appears to be "E. Christos".



## **RAPORT ANUAL DE REMUNERARE A ADMINISTRATORILOR SI DIRECTORULUI GENERAL AI S.C. SOMETRA SA COPSA-MICA pe anul 2022**

Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu politica de remunerare a S.C. Sometra SA, societate pe acțiuni, care funcționează în conformitate cu legile din România, cu sediul social în Loc. Copșa Mica, Oraș Copșa Mica, Str. Fabricilor nr. 1, Județ Sibiu, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J32/124/1991, având Identificator Unic la Nivel European (EUID) ROONRC.J32/124/1991, cod unic de înregistrare 813526 („Societatea” sau „Sometra”) aprobată de Consiliul de Administrație al Societății și de Adunarea generală ordinară anuală a acționarilor Societății din 24.04.2023, în conformitate cu art. 92<sup>1</sup> din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare („Legea Emitenților”).

Administratorii Neexecutivi ai Societății nu primesc vreo remunerație fixă sau variabilă pentru aceste funcții sau, după caz, pentru orice alte funcții specifice în cadrul Consiliului de Administrație.

Administratorii Neexecutivi nu au alte beneficii, cu excepția decontării cheltuielilor legate de executarea mandatului, precum, dar fără a se limita la: cheltuieli de transport, în interiorul și în afara României, diurna, cheltuieli de cazare, pe baza documentelor justificative și cu respectarea prevederilor legale aplicabile.

Administratorii Neexecutivi nu beneficiază de contribuții la sistemul public de pensii din România, nici la pilonul II al sistemului de pensii din România (i.e. fondurile de pensii administrate privat) și nici la sistemele facultative de pensii.

Societatea nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru Administratorii Neexecutivi ai Societății.

Directorul General al Societății, este administrator executiv al Societății, și are calitatea de director în conformitate cu prevederile art. 143 din Legea Societăților.

Directorul are dreptul la o remunerație lunară fixă aferentă activității în cadrul Societății, aprobată de Consiliul de Administrație al Societății. Remunerația fixă lunară netă este de 5.000 Euro.

Directorul General nu beneficiază de remunerație variabilă.

Directorul General are următoarele beneficii:

- un supliment lunar pentru locuință, în valoare de 800 Euro, plătit în RON;
- utilizarea a 4 (patru) bilete dus-întors în Grecia pe an, la clasa economică; și
- decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului, precum, dar fără a se limita la: cheltuieli de transport, în interiorul și în afara României, diurna, cheltuieli de cazare, pe baza documentelor justificative și cu respectarea prevederilor legale aplicabile.

Pentru îndeplinirea atribuțiilor care îi revin, Directorul General are dreptul să utilizeze un telefon mobil, un laptop și un autoturism de serviciu, plus 250 l de combustibil pe lună.

Cu excepția participării la sistemul public de pensii și, implicit, la pilonul II al sistemului de pensii din România (i.e. fondurile de pensii administrate privat), Directorul nu beneficiază de contribuții la sistemele facultative de pensii.

Societatea nu a încheiat un contract de asigurare de răspundere profesională pentru Directorul General al Societății.

Astfel pentru anul 2022, remunerațiile acordate Administratorilor neexecutivi și Administratorului executiv/Director General, sunt prezentate în tabelul anexat.

## PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

**Christos Efstathiadis**



Situatia remuneratiei administratorilor si Directorului general pe anul 2022

Nr.crt.	Prenume/Nume	Funcția	Remuneratia bruta totala lei	Remuneratia neta totala lei	Remuneratia fixa net lei	Remuneratia variabila lei	Alte beneficii lei
1	Christos Efstathiadis	Presedinte CA/Director general	512.739	343.304	299.952	N/A	43.352
2	Dimitrios Diakopoulos	Administrator	0	0	0	N/A	0
3	Alexandros Kontouzoglou	Administrator	0	0	0	N/A	0

## POLITICA DE REMUNERARE

### SOMETRA SA

In vigoare incepand cu data de 24 aprilie 2023 (sub rezerva aprobarii de catre AGOA)

#### Capitolul I. Introducere

Politica de remunerare a **Sometra SA** („Politica”), o societate pe actiuni, care functioneaza in conformitate cu legile din Romania, cu sediul social in Loc. Copsa Mica, Oras Copsa Mica, Str. Fabricilor nr. 1, Judet Sibiu, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/124/1991, avand Identificator Unic la Nivel European (EUID) ROONRC.J32/124/1991, cod unic de inregistrare 813526 („Societatea” sau „Sometra”), a fost aprobata de Consiliul de Administratie al Societatii si va fi prezentata spre aprobare adunarii generale ordinare anuale a actionarilor Societatii din 2022, in conformitate cu art. 92<sup>1</sup> din Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, cu modificarile si completarile ulterioare („Legea Emitentilor”).

In cazul in care adunarea generala ordinara anuala a actionarilor Societatii nu aproba Politica propusa si inregistrata pe ordinea de zi, Societatea va continua sa plateasca remuneratia conducatorilor sai in conformitate cu practicile existente si va prezenta o politica revizuita pentru aprobare in cadrul urmatoarei adunari generale ordinare a actionarilor tinuta de Societate, chiar daca aceasta nu este adunarea generala ordinara anuala a actionarilor.

#### Capitolul II. Scop

Scopul Politicii este acela de a descrie principiile care guverneaza remunerarea conducatorilor Societatii, insemnand, in conformitate cu art. 91<sup>2</sup> lit. b) din Legea Emitentilor, in cazul sistemului unitar de administrare, orice membru al Consiliului de Administratie, precum si orice director, potrivit Legii Societatilor, inclusiv in toate cazurile in care a fost numit, directorul general si, daca exista aceasta functie, directorul general adjunct.

#### Capitolul III. Definitii

<b>Act Constitutiv</b>	inseamna actul constitutiv al Societatii;
<b>Administratori Neexecutivi</b>	inseamna membrii Consiliului de Administratie al Societatii care nu au fost numiti directori, in conformitate cu art. 143 din Legea Societatilor;
<b>AGOA</b>	inseamna Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Societatii;
<b>Consiliul Administratie</b>	de inseamna consiliul de administratie al Societatii;
<b>Director</b>	inseamna, in cazul sistemului unitar de administrare, persoana careia consiliul de administratie i-a delegat conducerea societatii, in conformitate cu prevederile art. 143 din Legea Societatilor, si care isi desfasoara activitatea in temeiul unui contract de mandat/management/administrare; in cazul Societatii, Directorul General este singurul director in sensul Legii Societatilor;



<b>Legea Emitentilor</b>	inseamna Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, cu modificarile si completarile ulterioare, astfel cum este definita mai sus;
<b>Legea Societatilor</b>	inseamna Legea societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
<b>Politica</b>	inseamna prezenta politica de remunerare, astfel cum este definita mai sus;
<b>Societatea sau Sometra</b>	inseamna societatea pe actiuni Sometra SA, astfel cum este definita mai sus.

#### **Capitolul IV. Cadrul legal aplicabil**

Prezenta Politica a fost elaborata in considerarea urmatoarelor acte normative:

- (a) Legea Societatilor;
- (b) Legea Emitentilor, in special prevederile art. 92<sup>1</sup>, articol introdus prin Legea nr. 158/2020 pentru modificarea, completarea si abrogarea unor acte normative, precum si pentru stabilirea unor masuri de punere in aplicare a Regulamentului (UE) 2017/2.402 al Parlamentului European si al Consiliului din 12 decembrie 2017 de stabilire a unui cadru general privind securitizarea si de creare a unui cadru specific pentru o securitizare simpla, transparenta si standardizata si de modificare a Directivelor 2009/65/CE, 2009/138/CE si 2011/61/UE, precum si a Regulamentelor (CE) nr. 1.060/2009 si (UE) nr. 648/2012;
- (c) orice alt act normativ care reglementeaza activitatea Societatii si care este relevant in scopul prezentei Politici.

#### **Capitolul V. Principii generale principale**

Politica are la baza urmatoarele principii generale principale:

- (a) sa contribuie la strategia de afaceri, obiectivele, precum si la sustenabilitatea si interesele pe termen lung ale Societatii;
- (b) sa contribuie la promovarea misiunii si a valorilor Societatii;
- (c) sa asigure implicarea adecvata a actionarilor Societatii in stabilirea politicii de remunerare;
- (d) sa previna situatiile de conflict de interese;
- (e) sa ofere instrumentele necesare si flexibile pentru a remunera directorii corespunzator responsabilitatilor, atributiilor, competentelor si realizarii obiectivelor;
- (f) sa promoveze transparenta privind remunerarea;
- (g) sa asigure conformitatea cu cerintele legale aplicabile.

## **Capitolul VI. Procesul decizional**

In elaborarea si aprobarea prezentei Politici sunt implicate urmatoarele organe corporative din cadrul Societatii:

- (i) Consiliul de Administratie al Societatii – elaboreaza, revizuieste si aproba prezenta Politica, care va fi supusa aprobarii actionarilor Sometra, fiind, totodata, responsabil pentru implementarea Politicii;
- (ii) AGOA Sometra – prezenta Politica este supusa votului actionarilor Sometra in cadrul AGOA, trebuind aprobata de AGOA pentru a intra in vigoare si a fi aplicata.

## **Capitolul VII. Remunerarea Administratorilor Neexecutivi**

### **1. Remuneratia fixa si variabila**

In prezent, Administratorii Neexecutivi ai Societatii nu primesc vreo remuneratie fixa sau variabila pentru aceste functii sau, dupa caz, pentru orice alte functii specifice in cadrul Consiliului de Administratie.

Cu toate acestea, remuneratia membrilor Consiliului de Administratie, inclusiv limitele generale ale oricaror remuneratii suplimentare care ar fi acordate acestora, pot fi supuse anual aprobarii AGOA; prin urmare, Politica de remunerare va fi actualizata in masura in care acestea vor fi aprobate de AGOA.

Totodata, la nivelul Societatii, nu exista un plan de alocare de actiuni ale Sometra, la care sa participe membrii Consiliului de Administratie al Societatii.

### **2. Alte beneficii**

Administratorii Neexecutivi nu au alte beneficii, cu exceptia decontarii cheltuielilor legate de executarea mandatului, precum, dar fara a se limita la: cheltuieli de transport, in interiorul si in afara Romaniei, diurna, cheltuieli de cazare, pe baza documentelor justificative si cu respectarea prevederilor legale aplicabile.

### **3. Scheme de pensii**

Administratorii Neexecutivi nu beneficiaza de contributii la sistemul public de pensii din Romania, nici la pilonul II al sistemului de pensii din Romania (i.e. fondurile de pensii administrate privat) si nici la sistemele facultative de pensii.

### **4. Asigurarea de raspundere profesionala**

Societatea nu a incheiat contracte de asigurare de raspundere profesionala pentru Administratorii Neexecutivi ai Societatii.

### **5. Durata mandatului administratorilor**

In conformitate cu Actul Constitutiv, mandatele administratorilor au o durata de 4 ani, fiind numiti de AGOA Sometra.

## **Capitolul VIII. Remunerarea Directorului**

Aceasta sectiune stabileste politica de remunerare pentru Directorul General al Societatii, care este administratorul executiv al Societatii, si care are calitatea de director in conformitate cu prevederile art. 143 din Legea Societatilor.

### **1. Remuneratia fixa si variabila**

Directorul au dreptul la o remuneratie lunara fixa aferenta activitatii in cadrul Societatii, aprobata de Consiliul de Administratie al Societatii. Valoarea remuneratiei fixe lunare poate fi revizuita anual de Consiliul de Administratie si convenita cu Directorul.

Remuneratia fixa lunara este stabilita cu luarea in considerare a practicilor curente din piata pentru pozitii similare.

Remuneratia fixa lunara neta este de 5.000 Euro.

Daca o remuneratie variabila va fi decisa in legatura cu productia viitoare realizata de Societate, prezenta Politica va fi revizuita in mod corespunzator.

Dreptul Directorului General la remuneratie va fi supus oricaror compensari sau deductii pe care Societatea are dreptul sa le efectueze in mod corespunzator ca urmare a oricarei incalcare de catre Directorul General a contractului sau de administrare/management.

La nivelul Societatii nu exista un plan de alocare de actiuni ale Sometra, la care sa participe Directorul Societatii.

### **2. Alte beneficii**

Directorul General are urmatoarele beneficii:

- un supliment lunar pentru locuinta, in valoare de 800 Euro, platibil in RON;
- utilizarea a 4 (patru) bilete dus-intors in Grecia pe an, la clasa economica; si
- decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului, precum, dar fara a se limita la: cheltuieli de transport, in interiorul si in afara Romaniei, diurna, cheltuieli de cazare, pe baza documentelor justificative si cu respectarea prevederilor legale aplicabile.

Pentru indeplinirea atributiilor care ii revin, Directorul General are dreptul sa utilizeze un telefon mobil, un laptop si un autoturism de serviciu, plus 250 l de combustibil pe luna.

### **3. Scheme de pensii**

Cu exceptia participarii la sistemul public de pensii si, implicit, la pilonul II al sistemului de pensii din Romania (i.e. fondurile de pensii administrate privat), Directorul nu beneficiaza de contributii la sistemele facultative de pensii.

### **4. Asigurarea de raspundere profesionala**

Societatea nu a incheiat un contract de asigurare de raspundere profesionala pentru Directorul General al Societatii.

### **5. Contractul de administrare/management al Directorului**

De regula, mandatul Directorului General are o durata de 1 an, fiind numit de Consiliul de Administratie al Societatii. Durata mandatului poate fi prelungita prin acordul partilor, caz in care Politica de remunerare va fi actualizata in mod corespunzator.

Societatea are dreptul de a inceta contractul de administrare/management cu o perioada de preaviz de 90 de zile, in cazul in care Directorul nu isi indeplineste obligatiile si/sau atributiile din contractul de administrare, precum si din motive organizatorice si/sau tehnice ale Societatii si fara nicio culpa a Directorului. Totodata, contractul de administrare inceteaza automat la transmiterea de catre Societate a unei notificari scrise catre Director cu privire la faptul ca acesta este, in opinia rezonabila a Societatii, neglijent si/sau necompetent in indeplinirea atributiilor si obligatiilor din contractul de administrare.

In cazul incetarii contractului de administrare anterior datei de expirare din cauza unei incalcarii a contractului de catre sau dintr-un motiv legat de Director, Directorul va fi indreptatit sa primeasca doar sumele aferente remuneratiei fixe si a celei variable, dupa caz, corespunzatoare duratei in care acesta si-a indeplinit deja atributiile din contract.

Directorul poate inceta contractul de administrare/management, cu o perioada de preaviz de 30 de zile, in cazul in care conditiile mentionate in contractul de administrare nu au fost indeplinite de Societate.

Totodata, contractul de management poate inceta in situatii precum incompatibilitatea in exercitarea mandatului si daca Directorul este condamnat pentru o infractiune, cu exceptia celor mentionate in contractul de administrare.

#### **Capitolul IX. Remunerarea salariatilor Societatii**

Remuneratiile salariatilor Societatii sunt stabilite in urma negocierilor dintre Societate, in calitate de angajator, si salariati, la incheierea contractelor individuale de munca si, dupa caz, pe parcursul executarii acestora.

Remunerarea salariatilor Societatii are la baza urmatoarele principii cheie:

- (i) alinierea obiectivelor personale ale salariatilor cu interesele pe termen lung ale Societatii;
- (ii) nivelul de remunerare are in vedere criteriile precum performanta salariatilor, nivelurile salariale din acelasi domeniu, impactul pe care postul il aduce in business;
- (iii) nivelul de remunerare este corespunzator pentru a atrage si retine persoane competente in cadrul Sometra.

#### **Capitolul X. Evitarea conflictelor de interese**

Prezenta Politica este redactata pornind de la principiul evitarii conflictelor de interese si cuprinde masuri ce asigura un comportament profesional si responsabil la nivelul Societatii.

Organele corporative implicate in procesul decizional in legatura cu prezenta Politica trebuie sa actioneze cu diligena necesara si sa se comporte intr-un mod astfel incat sa evite un conflict de interese, efectiv sau potential.

Masuri/circumstante pentru prevenirea potentialelor conflicte de interese in ceea ce priveste prezenta Politica:

- (i) aprobarea Politicii de catre AGOA;
- (ii) faptul ca membrii Consiliului de Administratie nu sunt si actionari ai Societatii;

- (iii) faptul ca majoritatea membrilor Consiliului de Administratie sunt Administratori Neexecutivi;
- (iv) nivelul remuneratiei Directorului General este stabilit in concordanta cu responsabilitatile si angajamentele aferente atributiilor, in conformitate cu prevederile contractului de administrare/management;
- (v) interdictia utilizarii pozitiei detinute in cadrul Societatii in interesul unor persoane cu care exista relatii de rudenie, afinitate sau alte relatii extraprofesionale in cadrul practicilor de remunerare.

In situatia in care orice persoana implicata in procesul decizional al prezentei Politici se considera in conflict de interese efectiv sau potential, aceasta are obligatia sa se abtina de la participarea la deliberari si de la exercitarea dreptului de vot.

#### **Capitolul XI. Politica de remunerare si strategia de afaceri a Societatii**

Posibilitatea Societatii de a compensa/deduce sume din remuneratia Directorului, precum si posibilitatea revizuirii prezentei Politici daca o remuneratie variabila va fi decisa in legatura cu productia viitoare realizata de Societate, sunt elemente de natura sa asigure corelarea Politicii cu strategia de afaceri, sustenabilitatea si interesele pe termen lung ale Sometra.

#### **Capitolul XII. Revizuirea Politicii**

Prezenta Politica poate fi revizuita in cazul aparitiei oricarei circumstante ce necesita o astfel de revizuire din perspectiva organelor corporative ale Societatii (cum ar fi aparitia unei modificari semnificative a structurii Sometra, a performantei financiare si/sau operationale generale a Societatii si/sau a sectorului in care aceasta activeaza).

Initiativa de revizuire a Politicii va apartine Consiliului de Administratie al Societatii. Proiectul de revizuire va include o descriere si o explicatie a modificarilor aduse Politicii.

In cazul oricarei revizuirii a Politicii, se va tine cont de voturile si de punctele de vedere ale actionarilor Societatii in legatura cu Politica, preluate din intrebarile adresate de actionari in cadrul AGOA, precum si din dezbaterile din cadrul AGOA, astfel cum au fost retinute in procesul-verbal al sedintei AGOA. Totodata, proiectul de revizuire va contine un raport cu privire la ultimul vot din cadrul AGOA in legatura cu Politica.

In plus, prezenta Politica va fi supusa votului actionarilor Sometra in cadrul AGOA cel putin o data la 4 ani.

#### **Capitolul XIII. Derogari de la Politica**

In situatii exceptionale, Societatea poate deroga temporar de la orice sectiune a Politicii, la latitudinea sa exclusiva, cu conditia ca derogarea de la Politica sa fie necesara pentru a servi pe termen lung interesele si sustenabilitatea Societatii in intregime sau pentru a-i asigura viabilitatea.

In plus, modificarea legislatiei relevante poate duce la derogari de la Politica, in afara controlului Societatii.

#### **Capitolul XIV. Transparenta**

Ulterior aprobarii Politicii in cadrul AGOA, prezenta Politica, impreuna cu data si rezultatele votului din cadrul AGOA se vor publica pe website-ul Societatii ([www.sometra.ro](http://www.sometra.ro)) si vor ramane la dispozitia publicului, gratuit, cel putin atat timp cat este aplicabila.

**Bifati numai dacă este cazul:**

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2022**

Suma de control **146.444.385**

Entitatea SC SOMETRA SA

**Adresa**

Județ Sibiu Sector Localitate COPSA MICA

Strada FABRICILOR Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0269840320

Număr din registrul comerțului J32/124/1991 Cod unic de inregistrare 8 1 3 5 2 6

Forma de proprietate 34-Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 2443 Producția plumbului, zincului și cositorului

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 2443 Producția plumbului, zincului și cositorului

**Situatii financiare anuale**  
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

**F10 - BILANT**  
**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**F30 - DATE INFORMATIVE**  
**F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	13.472.014
	Capital subscris	146.444.385
	Profit/ pierdere	-13.938.160

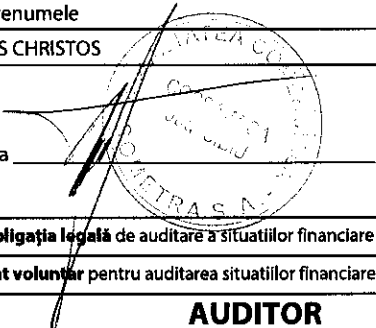
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele EFSTATHIADIS CHRISTOS

Numele si prenumele SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Semnătura



Calitatea 12-CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

CIF/ CUI membru CECCAR

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Semnătura



**AUDITOR**

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit ADINA MED SRL

**SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA**

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 398-2003

CIF/ CUI 1 1 7 6 0 4 7 8

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	28.750.451	31.446.615
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.577.296	3.569.190
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	30.074	21.680
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	19.922.906	19.922.906
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	52.280.727	54.960.391
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	1.968	1.968
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	1.968	1.968
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	52.282.695	54.962.359
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	335.882	352.479
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	845	845
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	336.727	353.324
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	8.454.144	8.673.917
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	84.991	276.575
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	8.539.135	8.950.492
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	700.197	3.284.426
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	9.576.059	12.588.242
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	111.030	111.711
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	0	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.886.623	3.113.265
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	111.438.785	50.841.311
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	114.325.408	53.954.576
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-104.638.319	-41.254.623
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	-52.355.624	13.707.736
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	235.722	235.722
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	235.722	235.722
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	66.442.865	146.444.385
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	7.435.543	7.435.543
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	5.830.802	5.830.802
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	637.082	637.082
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	6.467.884	6.467.884
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	8.177	8.177
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	131.422.758	132.929.461
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	1.506.703	13.938.160
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	-52.591.346	13.472.014
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	-52.591.346	13.472.014

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

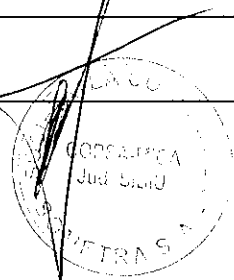
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura



Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.200	0
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.200	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	5.490.440	2
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	5.491.640	2
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	25.823	3.150
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	8.809	23.819
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	106.697	118.977
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.453.109	927.083
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.421.133	906.691

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	180.557	276.550
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	180.557	276.550
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	3.506.090	11.087.414
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	2.690.316	3.490.626
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	400.313	544.536
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	415.461	7.052.252
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	5.281.085	12.436.993
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	210.555	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	12.436.991
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	0	3
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	1.175.451	2.777.764
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	1.175.451	2.777.767
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	928.033	1.164.774
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	1.964.676	3.114.162

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	1.717.258	1.501.169	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	6.667.091	2.777.769	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	8.173.794	16.715.929	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	1.506.703	13.938.160	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	1.506.703	13.938.160	

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

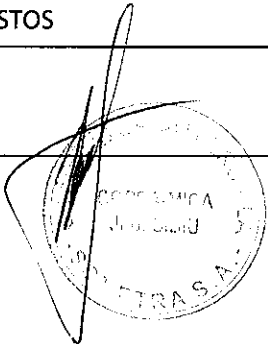
La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text "CONSILIUL DE ADMINISTRARE" and "SOCIETATEA DE CONTABILITATE SI EVALUARE" around the perimeter, with "CONSILIUL DE ADMINISTRARE" in the center.

**Formular  
VALIDAT**

**INTOCMIT,**

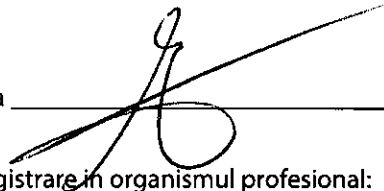
Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

A handwritten signature in black ink is written over a horizontal line.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		13.938.160	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	8		6	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	6		6	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.968	1.968
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.968	1.968
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	1.968	1.968
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	8.097.004	8.316.776
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	8.097.004	8.316.776
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		51
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	85.237	277.001
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	85.237	277.001
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	5.155	3.849
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.155	3.849
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	695.042	3.280.577
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	51.440	75.015
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	512	512
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	643.602	3.205.562
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	7.048	7.196
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	111.580.431	49.945.959
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la institutii financiare nerezidente pentru care durata		--		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103	28.893.268	37.030.421
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	200.000	200.000
- în valută	119	105	28.693.268	36.830.421
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.913.802	3.082.950
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	2.913.802	3.077.454
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	243.437	14.195
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	30.535	26.705
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	30.535	26.705
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	79.499.389	9.791.688		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	79.499.389	9.791.688		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	66.442.865	146.444.385		
- acțiuni cotate 4)	150	131	66.442.865	146.444.385		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0	0		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	65.301.808	98,28	145.302.119	99,22
- deținut de persoane fizice	170	151	1.141.054	1,72	1.142.266	0,78
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		

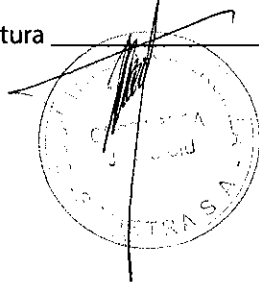
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnatura

**Formular  
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01	472.900			X	472.900
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>472.900</b>			<b>X</b>	<b>472.900</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	9.506.031			X	9.506.031
2.Constructii	09	20.020.678	9.972.674	7.412.475	7.412.475	22.580.877
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.605.557				3.605.557
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	261.018				261.018
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	19.922.906				19.922.906
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>53.316.190</b>	<b>9.972.674</b>	<b>7.412.475</b>	<b>7.412.475</b>	<b>55.876.389</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>1.968</b>			<b>X</b>	<b>1.968</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>53.791.058</b>	<b>9.972.674</b>	<b>7.412.475</b>	<b>7.412.475</b>	<b>56.351.257</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheptuiei de constituire	21	472.900			472.900
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	472.900			472.900
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	776.254	260.053	396.014	640.293
3.Instalatii tehnice si masini	29	31.025	8.104		39.129
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	228.184	8.392		236.576
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.035.463	276.549	396.014	915.998
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.508.363	276.549	396.014	1.388.898

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate la

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>52</b>				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	<b>53</b>				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Total debit  
 Total credit  
 Rezultat contabil 478  
 rezultat contabil 478  
 DIF: 8,00

BALANTA DE VERIFICARE LA 31.12.2022

	Sold initial		Ruis lunar		Ruisle cumulate		Total suma		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
011 Capital subscris-nevenstat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
012 Capital subscris - venstat	66.442.865,00	-	0,00	-	-	-	148.444.395,00	-	148.444.395,00	-
105 Rezerve din reevaluare	7.435.543,24	-	0,00	-	-	-	7.435.543,24	-	7.435.543,24	-
061 Rezerve legale	5.630.802,06	-	0,00	-	-	-	5.630.802,06	-	5.630.802,06	-
109 Actiuni proprii	8.177,00	-	0,00	-	-	-	8.177,00	-	8.177,00	-
112 Ed. de part. la profit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
117 Rezultatul reportat	132.365.167,56	-	0,00	-	1.506.703,31	-	133.871.870,87	-	133.871.870,87	-
171 Rezultatul reportat	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
172 Alte fonduri	2.425.670,00	-	0,00	-	-	-	2.425.670,00	-	2.425.670,00	-
174 Rezerve reportat-erori	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
175 Rezerve rezerv. surplusul realizat	637.061,95	-	0,00	-	-	-	637.061,95	-	637.061,95	-
120 Reparatia profitului	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
311 Subvenții p. investitii	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
312 Alte fonduri	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
141 Casierii legate de emitere acti.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
511 Provizioane p. litigii	235.722,18	-	0,00	-	-	-	235.722,18	-	235.722,18	-
167 Alte impoz. si dat. esam.	28.893.268,27	-	0,00	-	1.162.264,15	-	30.055.532,42	-	30.055.532,42	-
687 Dobanz. si altor impoz.	2.787.268,62	-	0,00	-	1.372.120,68	-	4.159.389,30	-	4.159.389,30	-
208 Alte imob. necorporale	472.899,97	-	0,00	-	-	-	472.899,97	-	472.899,97	-
111 Terenuri	9.506.030,67	-	0,00	-	-	-	9.506.030,67	-	9.506.030,67	-
112 Amenajari de terenuri	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
212 Constructii	20.020.678,29	-	0,00	-	9.972.674,00	-	29.993.352,29	-	29.993.352,29	-
132 Equipamente tehnologice	3.543.256,06	-	0,00	-	-	-	3.543.256,06	-	3.543.256,06	-
1133 Aa de masura, citire si reglare	62.301,35	-	0,00	-	-	-	62.301,35	-	62.301,35	-
1134 Utilaje de transport	187.735,79	-	0,00	-	-	-	187.735,79	-	187.735,79	-
214 Mobilier si ep. brosoara	73.262,26	-	0,00	-	-	-	73.262,26	-	73.262,26	-
231 Imob. corporale in curs	19.922.905,97	-	0,00	-	-	-	19.922.905,97	-	19.922.905,97	-
233 Imob. necorp. in curs	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
261 Titluri de participare	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
8677 Alte creante mobilizate	1.968,18	-	0,00	-	-	-	1.968,18	-	1.968,18	-
8608 Am. altor imob. necorp.	472.899,97	-	0,00	-	-	-	472.899,97	-	472.899,97	-
2810 Annot. terenurilor	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
2812 Amortizare constructii	776.253,47	-	0,00	-	396.013,55	-	1.172.267,02	-	1.172.267,02	-
3132 Amortizare echipamente tehnologice	2.989,82	-	0,00	-	-	-	2.989,82	-	2.989,82	-
1133 Ans. ap.masura reglare	28.035,42	-	0,00	-	-	-	28.035,42	-	28.035,42	-
1134 Amortizare mij. transport	184.974,40	-	0,00	-	3.103,84	-	188.078,24	-	188.078,24	-
2814 Am. brosoara si mobilier	43.209,37	-	0,00	-	8.392,56	-	51.601,93	-	51.601,93	-
2815 Amortizare anvelope	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
290 Prov. p. deprec. imob.nec.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
261 Prov. p. deprec. im. corp.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
263 Prov. p. deprec. im. curs	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
296 Prov. p. deprec. im. fin.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
301 Marfă ramne	169,70	-	0,00	-	-	-	169,70	-	169,70	-
3013 Materiale p. ambalaj	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
3021 Materiale auxiliare	271.314,88	-	0,00	-	-	-	271.314,88	-	271.314,88	-
3022 Combustibili	41,58	-	0,00	-	-	-	41,58	-	41,58	-
1024 Piesa de schimb	19.581,79	-	0,00	-	1.132,25	-	20.714,04	-	20.714,04	-
1028 Alta mat. consumabile	1.863,71	-	0,00	-	929,45	-	2.793,16	-	2.793,16	-
3032 Obiecte de inventar	42.905,18	-	0,00	-	17.151,95	-	60.057,13	-	60.057,13	-
3032 Urmas ob. de inventar	-	-	0,00	0,00	23.814,92	-	23.814,92	-	23.814,92	-
308 Dif. de eval. mat. prime	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
321 Mat prime in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
322 Mat cons in curs de aprov	0,00	-	0,00	-	-	-	0,00	-	0,00	-
323 Ob. inv in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
327 Marfuri in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
328 Ambalaje in curs de aprov	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
331 Produse in curs de exec.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
332 Lucrari si serv. in curs	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
341 Semifabricate	844,64	-	0,00	-	-	-	844,64	-	844,64	-
345 Produse finite	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
346 Produse reziduale	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
348 Dif. de eval. la produse	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-

	Sold Initial		Ruiul lunar		Ruibile cumulate		Total sume		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
351) Materialitate la terți	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
352) Obiecte de inv. la terți	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
354) Produse afiliate la terți	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
355) Anunțuri afiliate la terți	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
371) Marfuri	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
378) Dk. de pret la marfuri	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00
381) Ambalaje	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00	-	-
388) Depozite de pret la amb.	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
401) Furnizori	2.778.374,73	-	902.688,59	888.020,84	4.138.856,72	4.369.429,19	4.138.856,72	7.138.803,92	2.899.947,20	2.899.947,20
463) Efecte de plată	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
404) Furnizori de imobilizari	113.347,77	-	643,30	643,30	2.830,50	2.814,98	2.830,50	116.162,73	113.332,23	113.332,23
408) Furnizori fact. nesoziale	5.069,89	-	23.959,42	23.959,42	38.488,81	43.370,39	43.370,39	43.370,39	16,11	16,11
409) Furnizori - debitori	219.840,06	-	491.988,00	491.988,00	921.868,00	741.808,00	741.808,00	491.988,00	219.840,06	219.840,06
411) Clienți	8.234.304,23	-	40.351,60	101.097,35	20.296,61	700.324,01	9.154.600,80	700.324,01	8.454.076,89	8.454.076,89
4118) Clienți incerti	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
418) Cl. - facturi din Invoicm	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00	-	0,00
419) Clienți - creditori	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00	-	0,00
421) Furnizori - ren. datorate	243.373,50	-	79.275,00	66.097,00	1.135.932,50	908.880,50	1.135.932,50	1.150.064,00	14.131,50	14.131,50
422) Comis. - ren. datorate	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00	-	0,00
423) Pens. - si. mai datorate	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00	-	0,00
425) Av. acordate personalului	-	-	28.908,53	24.588,00	275.631,53	789,00	789,00	275.580,50	51,03	51,03
426) Dk. de pens. neretabilizate	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00	-	0,00
427) Retineri din sal. terți	63,00	-	0,00	0,00	0,00	-	-	63,00	-	63,00
4281) Alte sal. - personal	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4282) Alte creante - personal	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4311) Contrib. un. - asig. soc.	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4312) Contrib. un. - asig. soc.	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4315) Contrib. un. - asig. soc.	20.604,00	-	23.856,00	16.524,00	234.726,00	228.755,00	234.726,00	247.358,00	12.633,00	12.633,00
4316) Contrib. un. - asig. soc.	7.977,00	-	9.383,00	6.699,00	66.598,00	90.545,00	66.598,00	96.522,00	1.924,00	1.924,00
4318) Contrib. fond de sanatate	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00	-	0,00
4324) Contrib. asiguratori pt. mutue	1.954,00	-	2.156,00	1.487,00	20.987,00	21.181,00	20.987,00	23.135,00	2.148,00	2.148,00
4371) Contrib. un. - sal. social	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4372) Contrib. pens. - sal. social	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4381) Alte datorii sociale	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4382) Alte creante sociale	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
441) Impozit pe profit	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
442) TVA de plată	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4424) TVA de recuperat	15.263,00	-	117.898,00	43.116,00	533.389,00	348.931,00	548.682,00	348.931,00	201.751,00	201.751,00
4426) TVA deducibila	-	-	217.331,88	649.481,04	649.481,04	649.481,04	649.481,04	649.481,04	-	-
4427) TVA colectata	-	-	5.868,32	22.802,44	22.802,44	22.802,44	22.802,44	22.802,44	-	-
4428) TVA neexatabila	69.954,43	-	5.428,91	247,00	16.528,18	11.262,27	16.528,18	11.262,27	75.250,39	75.250,39
444) Impozit pe salarii	-	4.885,00	9.977,00	6.194,00	78.271,00	75.478,00	78.271,00	80.355,00	2.084,00	2.084,00
445) Subvenții	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
446) Alte imp. - taxa vanzarii	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	371.448,00	-	371.448,00
447) Fcl. sociala - taxa si var	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4481) Alte del. - bun. de stat	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4482) Alte cr. - BMJ de stat	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4483) Datorii fata de stat	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
4800) Creante in lei, cu statut	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
451) Decurati intre entitati afiliate	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
458) Dec. cu asociatii - cad.	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
457) Rezerva de plata	-	248,16	15,57	23.781,05	95,59	327,28	95,59	95,59	477,85	477,85
461) Datorii dintr-un grup	-	-	66.205,73	17.454,67	209.456,00	10.624.578,40	80.332.201,88	90.332.201,88	9.871.445,08	9.871.445,08
462) Credituri dintr-un grup	78.679.168,56	-	0,00	17.454,67	209.456,00	268.774,86	320.686,04	268.774,86	111.711,38	111.711,38
471) Ch. impoz. in avans	111.030,04	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
472) Ven. impoz. in avans	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
473) Ven. impoz. - subunitati	178.780,08	-	0,00	0,00	130.182,02	130.205,04	308.982,08	130.205,04	178.757,04	178.757,04
481) Dec. impoz. - subunitati	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
483) Costuri de incalzire	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5112) Costuri la banci in lei	51.439,91	-	914.897,54	892.145,09	85.434.985,56	85.411.410,22	85.498.425,47	85.411.410,22	75.015,25	75.015,25
5124) Costuri la banca - decont	643.602,28	-	3.952.887,86	972.331,88	6.098.414,50	5.508.454,43	8.712.016,79	5.508.454,43	3.205.962,36	3.205.962,36
5128) Costuri de plată cu fin.	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5129) Costuri de plată	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
518) Datorii dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5182) Datorii dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
531) Credituri dintr-un grup	5.155,11	-	10.000,00	9.387,81	169.900,00	171.208,49	175.055,11	171.208,49	3.848,02	3.848,02
5314) Censuri in lei	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5315) Censuri in valuta	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5322) Datorii dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5324) Datorii dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5413) Alte venituri in lei	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5417) Acordate in decont	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
542) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5422) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5424) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5426) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5428) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
543) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5432) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5434) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5436) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5438) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
544) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5442) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5444) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5446) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5448) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
545) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5452) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5454) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5456) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5458) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
546) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5462) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5464) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5466) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5468) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
547) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5472) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5474) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5476) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5478) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
548) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5482) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5484) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5486) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5488) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
549) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5492) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5494) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5496) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5498) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
550) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5502) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5504) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5506) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5508) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
551) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5512) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5514) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5516) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5518) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
552) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5522) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5524) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5526) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-
5528) Venituri dintr-un grup	-	-	0,00	0,00	0,00	-	-			

	Sold Initial		Rulaj lunar		Rulajle cumulate		Total sume		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5013 Ch. privind mat. amb.			0,00	0,00						
5016 Chelăială cu lărujile			0,00	0,00						
5021 Ch. cu mat. auxiliare			0,00	0,00						
5022 Ch. privind combustibilii			76,55	76,55	1.032,07	1.032,07	1.032,07	1.032,07		
5024 Ch. cu piesele de schimb			33,61	33,61	69,74	69,74	69,74	69,74		
5028 Ch. cu alte mat. consum.			47,41	47,41	2.047,98	2.047,98	2.047,98	2.047,98		
603 Ch. cu ob. de inventar			23.814,92	23.814,92	23.819,12	23.819,12	23.819,12	23.819,12		
604 Ch. cu materialul neacordat			0,00	0,00						
605 Ch. cu energia și apă			11.402,10	11.402,10	118.977,21	118.977,21	118.977,21	118.977,21		
607 Ch. privind marfuri			0,00	0,00						
608 Ch. privind ambalajele			0,00	0,00						
611 Chel. cu infra. și repar.			126,05	126,05	9.602,94	9.602,94	9.602,94	9.602,94		
612 Ch. chirie, locați casici			3.834,88	3.834,88	43.352,32	43.352,32	43.352,32	43.352,32		
613 Chel. cu primele de sech.			0,00	0,00	10.696,13	10.696,13	10.696,13	10.696,13		
614 Ch. salarii și comisioane			0,00	0,00						
621 Ch. cu colaboratori			0,00	0,00						
622 Ch. cu comisioane și onor.			0,00	0,00						
623 Chelăială de transport			7.649,16	7.649,16	139.722,07	139.722,07	139.722,07	139.722,07		
624 Chelăială de transportul			959,76	959,76	14.047,57	14.047,57	14.047,57	14.047,57		
625 Ch. dep. deplas. si lr.			1.373,15	1.373,15	55.226,11	55.226,11	55.226,11	55.226,11		
626 Ch. postale și telecom.			2.666,50	2.666,50	39.129,52	39.129,52	39.129,52	39.129,52		
627 Ch. cu serv. banc. asim.			272,03	272,03	3.604,51	3.604,51	3.604,51	3.604,51		
628 Alte ch. cu serv. banc. asim.			1.234.371,21	1.234.371,21	3.175.244,43	3.175.244,43	3.175.244,43	3.175.244,43		
631 Ch. cu impozitul pe sal.			0,00	0,00						
635 Ch. cu alte impoz. și taxe			18.293,34	18.293,34	544.535,91	544.535,91	544.535,91	544.535,91		
641 Ch. cu ren. responsabilit.			68.697,00	68.697,00	906.690,50	906.690,50	906.690,50	906.690,50		
642 Chel. cu factele masa			0,00	0,00						
6451 Ch. privind CAS unitate			0,00	0,00						
6452 Ch. fr. som. unitate			0,00	0,00						
6458 Alte ch. cu esch. prod.			0,00	0,00						
646 Chel. privind contr. asiguratori			1.487,00	1.487,00	20.392,00	20.392,00	20.392,00	20.392,00		
651 Despozitiile emise și pen.			0,00	0,00	792,27	792,27	792,27	792,27		
652 Dovesii și subv. acordate			4.950,00	4.950,00	34.994,15	34.994,15	34.994,15	34.994,15		
653 Alte ch. de aprobare			0,00	0,00	7.016.461,42	7.016.461,42	7.016.461,42	7.016.461,42		
6582 Alte ch. except. ob. deș.			0,00	0,00	4,19	4,19	4,19	4,19		
665 Ch. din off. curs valutar			312.923,57	312.923,57	3.114.163,09	3.114.163,09	3.114.163,09	3.114.163,09		
668 Ch. privind decontare			154.976,01	154.976,01	1.164.773,91	1.164.773,91	1.164.773,91	1.164.773,91		
667 Ch. cu sconturi acordate			0,00	0,00						
668 Alte ch. financiare			0,00	0,00						
6611 Ch. de cost. cu sum. inob.			26.107,30	26.107,30	276.549,72	276.549,72	276.549,72	276.549,72		
6612 Ch. din anal. privind provizionarea			0,00	0,00						
6613 Ch. de cost. cu deș. inob.			0,00	0,00						
691 Ch. cu impozit pe profit			0,00	0,00						
701 Ven. din vânz. prod. fn.			0,00	0,00						
702 Ven. din vânz. semilabr.			0,00	0,00						
703 Ven. din vânz. nr. rez.			0,00	0,00						
704 Ven. din vânz. și serv.			0,00	0,00						
705 Ven. din studii și cerc.			0,00	0,00						
706 Ven. din red. locale			0,00	0,00						
707 Ven. din vanzarea inf.			0,00	0,00						
708 Venituri diverse			0,00	0,00						
711 Ven. din prod. stocata			0,00	0,00						
721 Ven. pr. prod. inob.			0,00	0,00						
722 Ven. prod. inob. corp.			0,00	0,00						
741 Ven. din subv. exp.			0,00	0,00						
751 Ven. din deș. și pen.			0,00	0,00						
752 Alte ven. exp. și pen.			0,00	0,00						
753 Ven. din rest. ob. rest.			0,00	0,00						
754 Ven. din serv. de rest.			0,00	0,00						
7584 Subv. fr. inv. nerest.			0,00	0,00						
7588 Alte ven. din exp.			0,00	0,00						
761 Alte ven. din exp.			0,00	0,00	2,31	2,31	2,31	2,31		
762 Ven. din rest. deș. val.			258.226,36	258.226,36	2.777.763,91	2.777.763,91	2.777.763,91	2.777.763,91		
763 Venituri din decontare			0,00	0,00	3,02	3,02	3,02	3,02		
764 Ven. din sconturi ob.			0,00	0,00						
768 Alte ven. financiare			0,00	0,00						
7612 Venituri privind provizionarea			11.473.746,12	11.473.746,12	238.209.761,11	238.209.761,11	438.178.746,23	438.178.746,23	219.474.938,47	219.474.938,47

CORPORATIJA SA  
ING. CHRISTOS ESTATHIADIS  
DIRECTOR GENERAL

CORPORATIJA SA  
ING. CHRISTOS ESTATHIADIS  
DIRECTOR GENERAL

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
la data de 31 DECEMBRIE 2022

Metoda indirectă

A	B	C	D
	<b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>	31.12.2021	31.12.2022
+	Profitul net înainte de impozitare și elemente extraordinare	-1.506.703	-13.938.160
	Ajustari pentru:		
	• Elemente nemonetare, din care:		
+	<input type="checkbox"/> Amortizare	180.557	276.550
+	<input type="checkbox"/> Provizioane		
+	<input type="checkbox"/> Alte elemente nemonetare		
-	• Pierderi din diferente de curs	-789.225	-336.395
+	• Venituri din subvenții		
-	• Cheltuieli cu dobanzile	928.033	1.164.774
=	Profitul din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	-3.043.404	-15.162.779
-	• Variația creanțelor comerciale și de alta natură	366.903	219.773
-	• Variația stocurilor	-22.519	16.597
+	• Variația furnizorilor și clienților creditori	-4.139.230	226.642
-	• Variația altor elemente de activ	769	192.265
+	• Variația altor elemente de pasiv	6.603.765	-62.052.519
=	Numerar generat din activitatea de exploatare	-924.022	-77.417.291
-	Impozitul pe profit varsat	0	0
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>	-924.022	-77.417.291
	<b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>		
-	Achiziții de terenuri mijloace fixe și participatii		
+	Venituri din investitii		
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de investitii (B)</i>	0	0
	<b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>		
+	Imprumuturi bancare		
+	Majorare capital social		80.001.520
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>		80.001.520
=	<b>CREȘTEREA NETA DE NUMERAR ȘI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)</b>	-924.022	2.584.229
-	<b>NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI</b>	1.624.219	700.197
+	<b>NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI</b>	700.197	3.284.426

Președintele Consiliului de Administrație  
Ing. Christos Efstathiadis

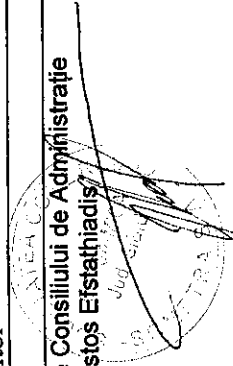
Contabil Sef  
Ec. Mihaela Suteu

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022**

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
al subscris						
al subscris varsat	66.442.865	80.001.520				146.444.385
ve din reevaluare	7.435.543					7.435.543
ve legale	5.830.802					5.830.802
ve rezervele din rez din reevaluare	637.082					637.082
ve statutare sau contractuale						
rezerve						
ni proprii	8.177					8.177
Itatul reportat						
Profit nerepartizat						
Pierdere neacoperită *	132.365.168	1.506.703	1.506.703			133.871.871
Itatul reportat provenit din adoptarea prima data a mai puțin IAS 29						
Sold creditor	3.368.080					3.368.080
Sold debitor						
Itatul reportat provenit din modificările politicilor bancare						
Sold creditor						
Sold debitor						
Itatul reportat, provenit din corectarea erorilor aritmice						
Sold creditor	2.425.670					2.425.670
Sold debitor						
Itatul exercitiului financiar						
Sold creditor	1.506.703	13.938.160		1.506.703	1.506.703	13.938.160
Sold debitor *	-52.591.346	64.556.657	1.506.703	1.506.703	1.506.703	13.472.014
AL						

ședintele Consiliului de Administrație  
Ing. Christos Efsthadiadis

Contabil Sef  
Ec. Mihaela Suteu



**ANEXA LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE, PENTRU  
EXERCITIUL FINANCIAR 2022**

Pierderile fiscale inregistrate in exercitiul fiscal 2022, asa cum au fost relevate in situatiile financiare pentru anul 2022, vor fi recuperate din profiturile impozabile obtinute, conform dispozitiilor art. 31 alin 1, din legea 227/2015, in ordinea inregistrarii acestora, la fiecare termen de plata a impozitului pe profit.

Director General  
Ing. Christos Efstathiadis



Contabil Sef  
Ec. Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.



**SOMETRA S.A.**

**SITUAȚII FINANCIARE**

**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA  
31 DECEMBRIE 2022**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul  
Ministrului Finanțelor Publice al  
României nr.1802/2014**

**S.C. SOMETRA S.A.**  
**SITUAȚII FINANCIARE**  
**31 DECEMBRIE 2022**

---

<b>CUPRINS</b>	<b>PAGINA</b>
Raportul auditorilor independenți	-
Bilanțul	2 - 3
Contul de profit și pierdere	4 -5
Situația fluxurilor de trezorerie	6
Situația modificărilor capitalului propriu	7
Note la situațiile financiare	8 – 35

## S.C. SOMETRA S.A.

## BILANT

## Situția Cod 10

			Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Rând	Nota	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
			(lei)	(lei)
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte immobilizări necorporale	3			
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs	6			
<b>TOTAL</b>	7	1(a)		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții	8		28.750.451	31.446.615
2. Instalații tehnice și mașini	9		3.577.294	3.569.190
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	10		30.073	21.680
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs	12		19.922.906	19.922.906
<b>TOTAL</b>	17	1(b)	52.280.724	54.960.391
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
3. Acțiuni deținute la entități controlate	20	1(c)		
6. Alte creanțe	23	1(c.)	1.968	1.968
<b>TOTAL</b>	24		1.968	1.968
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>25</b>		<b>52.282.692</b>	<b>54.962.359</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				
1. Materii prime și materiale consumabile	26		335.882	352.479
2. Producția în curs de execuție	27		845	845
3. Produse finite și mărfuri	28			
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	29			
<b>TOTAL</b>	30		336.727	353.324
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale	31	5;11	8.454.144	8.673.917
4. Alte creanțe	34	5;12	84.991	276.575
<b>TOTAL</b>	36		8.539.135	8.950.492
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>	40	13	700.197	3.284.426
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>	<b>41</b>		<b>9.576.059</b>	<b>12.588.242</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	42		111.030	111.711
2. Sume datorate instituțiilor de credit	46	5;16		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	47	5	0	
4. Datorii comerciale	48	5;14	2.886.623	3.113.265
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	52	5;15	111.438.782	50.841.311

S.C. SOMETRA S.A.

BILANT

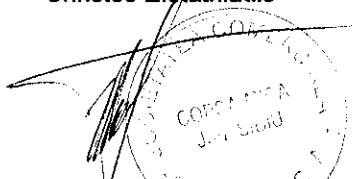
Situația Cod 10

<b>TOTAL</b>	<b>53</b>		<b>114.325.405</b>	<b>53.954.576</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE</b>	<b>54</b>		<b>-104.638.316</b>	<b>-41.254.623</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>55</b>		<b>-52.355.624</b>	<b>13.707.736</b>
2. Sume datorate instituțiilor de credit	57	5;17		
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	63	5;18		
<b>TOTAL</b>	<b>64</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	65			
2. Alte provizioane	67		235.722	235.722
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b>	<b>68</b>		<b>235.722</b>	<b>235.722</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții	69			
2. Venituri în avans	72			
<b>TOTAL</b>	<b>79</b>			
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
din care capital subscris vărsat	80		66.442.865	146.444.385
<b>TOTAL</b>	<b>85</b>		<b>66.442.865</b>	<b>146.444.385</b>
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86			
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE Sold C</b>	<b>87</b>		<b>7.435.543</b>	<b>7.435.543</b>
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale	88		5.830.802	5.830.802
3. Alte rezerve	90		637.082	637.082
<b>TOTAL</b>	<b>91</b>		<b>6.467.884</b>	<b>6.467.884</b>
Acțiuni proprii (ct 109)	92		8.177	8.177
<b>V. PROFIT/PIERDERE Sold C</b>	<b>95</b>			
<b>REPORTAT Sold D</b>	<b>96</b>		<b>131.422.758</b>	<b>132.929.461</b>
<b>VI. PROFIT/PIERDEREA Sold C</b>	<b>97</b>			
<b>EXERCITIULUI Sold D</b>	<b>98</b>		<b>1.506.703</b>	<b>13.938.160</b>
Repartizarea profitului	99			
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>100</b>		<b>-52.591.346</b>	<b>13.472.014</b>
<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	<b>103</b>		<b>-52.591.346</b>	<b>13.472.014</b>

Semnate în numele conducerii societății la data de 15.03.2023, de către:

Președintele Consiliului de Administrație  
Christos Efsthadiadis

Contabil Sef  
Mihaela Suteu



## SOMETRA S.A.

## CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

## Situția Cod 20

			Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Rând	Nota	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
			(lei)	(lei)
<b>1. Cifra de afaceri netă</b>	1	10 e)	1.200	0
Producția vândută	2		0	
Venituri din vânzarea mărfurilor	3		1.200	0
<b>2. Variația stocurilor</b>	7			
Sold C				
Sold D	8			
<b>3. Producția imobilizată</b>	9			
<b>7. Alte venituri din exploatare</b>	13		5.490.440	2
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	16		5.491.640	2
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile</b>	17		25.823	3.150
<b>Alte cheltuieli materiale</b>	18		8.809	23.819
<b>8. b). Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă)</b>	19		106.697	118.977
<b>8. c). Cheltuieli privind mărfurile</b>	20			
<b>9. Cheltuieli cu personalul</b>	22		1.453.109	927.083
a). Salarii	23		1.421.133	906.691
b). Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	24		31.976	20.392
<b>10. a). Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale</b>	25	1a), b)	180.557	276.550
a.1) Cheltuieli	26		180.557	276.550
<b>10. b). Ajustarea valorii activelor circulante</b>	28			
b.1) Cheltuieli	29			
b.2) Venituri	30			
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare</b>	31		3.506.090	11.087.414
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	32		2.690.316	3.490.626
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	33		400.313	544.536
11.6. Alte cheltuieli	37	18	415.461	7.052.252
<b>Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli</b>	39			
<b>Cheltuieli</b>	40			
<b>Venituri</b>	41			
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	42		5.281.085	12.436.993

SOMETRA S.A.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

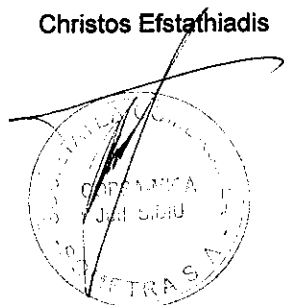
Situația Cod 20

Profit sau pierderea din exploatare			
Profit	43	210.555	
Pierdere	44		12.436.991
<b>12. Venituri din interese de participare</b>	<b>45</b>		
<b>13. Venituri din dobânzi</b>	<b>47</b>		<b>3</b>
<b>14. Alte venituri financiare</b>	<b>50</b>	<b>1.175.451</b>	<b>2.777.764</b>
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>52</b>	<b>1.175.451</b>	<b>2.777.767</b>
<b>16. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante</b>	<b>53</b>		
Cheltuieli	54		
Venituri	55		
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile</b>	<b>56</b>	<b>928.033</b>	<b>1.164.774</b>
Alte cheltuieli financiare	58	1.964.676	3.114.162
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>59</b>	<b>2.892.709</b>	<b>4.278.936</b>
Rezultatul financiar			
Profit	60		
Pierdere	61	1.717.258	1.501.169
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>62</b>	<b>6.667.091</b>	<b>2.777.769</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>63</b>	<b>8.173.794</b>	<b>16.715.929</b>
<b>18. REZULTATUL BRUT</b>			
Profit	64		
Pierdere	65	1.506.703	13.938.160
<b>19. IMPOZITUL PE PROFIT</b>	<b>66</b>		
<b>21. PROFIT SAU PIERDEREA NETĂ</b>			
Profit	68		
Pierdere	69	1.506.703	13.938.160

Toate activitățile societății sunt continue.

Semnate în numele conducerii societății la data de 15.03.2023, de către:

Președintele Consiliului de Administrație  
Christos Efsthadiadis



Contabil Sef  
Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Mihaela Suteu'.

## SITUATIA FLUXULUI DE TREZORERIE

		Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Nota	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
		(lei)	(lei)
<b>Activități operaționale:</b>			
Profit net		-1.506.703	-13.938.160
Cheltuiala cu amortizarea		180.557	276.550
Provizioane			
Alte elemente nemonetare		-789.225	-336.395
Cheltuieli cu dobânzile		929.033	1.164.774
Venituri din subvenții			
<b>Creșterea numerarului înainte de modificările capitalului circulant din exploatare</b>		-3.043.404	-15.162.779
Descreștere în soldurile de stocuri		-22.519	16.597
(Creștere) / descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe		366.903	219.773
Creștere în soldurile de datorii comerciale și alte datorii		-4.139.230	226.642
Variația altor elemente de activ		769	192.265
Variația altor elemente de pasiv		6.603.765	-62.052.519
<b>Flux de numerar net generat de activitățile operaționale</b>		-924.022	-77.417.291
Impozit pe profit plătit			
<b>Flux de numerar din activități de exploatare</b>		-924.022	-77.417.291
Achiziții de imobilizări			
Venituri din investiții			
<b>Flux de numerar utilizat în activitatea de investiții</b>			
Creșterea împrumuturilor bancare			
Încasări din majorare capital social			80.001.520
<b>Flux de numerar utilizat în activitatea de finanțare</b>			80.001.520
<b>Fluxuri de numerar - total</b>		-924.022	2.584.229
<b>Modificările numerarului și echivalentelor de numerar</b>			
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	12	1.624.219	700.197
Dimin/creșt numerarului și echivalentelor de numerar			
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b>	12	700.197	3.284.426

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2022	Creșteri			Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer		
	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris	0						
Capital subscris vărsat	66.442.865	80.001.502				146.444.385	
Rezerve din reevaluare	7.435.543					7.435.543	
Rezerve legale	5.830.802					5.830.802	
Rezerve reпрез surplusul din rez din reevaluare	637.082					637.082	
Rezerve statutare sau contractuale							
Alte rezerve							
Actiuni proprii	8.177					8.177	
Rezultatul reportat							
Profiți nerepartizați							
Pierdere neacoperită	132.365.168	1.506.703	1.506.703			133.871.871	
Rezultatul reportat provenit din adoptarea prima dată a IAS, mai puțin IAS 29							
Sold creditor	3.368.080					3.368.080	
Sold debitor							
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile							
Sold creditor							
Sold debitor							
Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale							
Sold creditor							
Sold debitor	2.425.670					2.425.670	
Repartizarea profitului							
Sold creditor							
Sold debitor	1.506.703	13.938.160		1.506.703		13.938.160	
Rezultatul exercitiului financiar							
Sold creditor							
Sold debitor							
TOTAL	-52.591.346	64.556.657	1.506.703	1.506.703	1.506.703	13.472.014	



**SOMETRA S.A.****Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2022****1. ACTIVE IMOBILIZATE****a) Imobilizări necorporale**

Acestea includ brevete, licențe și programe informatice:

	Concesiuni	Licențe, programe informatice și alte imobilizări necorporale	Avansuri și imobilizări necorporale în curs	Total
Cost	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Sold la 1 ianuarie 2022		472.900		472.900
Creșteri/transferuri				
Reduceri/transferuri				
Sold la 31 decembrie 2022		472.900		472.900
Amortizare cumulată				
Sold la 1 ianuarie 2022		472.900		472.900
Amortizare în cursul anului				
Reduceri sau reluări				
Sold la 31 decembrie 2022		472.900		472.900
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2022		0		0
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2022		0		0

**b) Imobilizări corporale**

	Terenuri și construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Avansuri și imobilizări corporale în curs	Total
Cost	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Sold la 1 ianuarie 2022	29.526.709	3.605.557	261.018	19.922.906	53.316.190
Creșteri / transferuri	9.972.674				9.972.674
Creșteri din reevaluare					
Reduceri / transferuri	7.412.475				7.412.475
Reduceri din reevaluare					
Sold la 31 decembrie 2022	32.086.908	3.605.557	261.018	19.922.906	55.876.389
Amortizare cumulată					
Sold la 1 ianuarie 2022	776.254	31.025	228.184		1.035.463
Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	260.053	8.104	8.392		276.549
Reduceri sau reluări	396.014				396.014
Reduceri din reevaluare					
Sold la 31 decembrie 2022	640.294	39.130	236.576		915.998

**SOMETRA S.A.****Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2022**

Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2022	28.750.455	3.574.531	32.832	19.922.906	52.280.724
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2022	31.446.614	3.566.427	24.442	19.922.906	54.960.391

Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Alluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilineos, mijloacele fixe în valoare de 65.739.092 lei. Aceste mijloace fixe au fost preluate la data de 31.12.2015 de către S.C.Reycom Recycling SA- societate la care Sometra a deținut la acea dată participații în procent de 100%, tranzacția fiind realizată prin divizarea Sometra SA. Ulterior, în luna aprilie 2016, Sometra și-a vândut participația la Reycom Recycling către Alluminium of Greece. În cursul anului 2022, Sometra a casat și dezmembrat mijloace fixe din categoria construcțiilor în valoare totală de 7.412.475 lei.

Valoarea mijloacelor fixe complet amortizate la 31.12.2022 este de 214.226 lei.

**c) Imobilizări financiare**

Imobilizările financiare ale societății sunt în sumă de 1.968 lei.

**2. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE**

Societatea nu a constituit la 31 decembrie 2022 astfel de provizioane.

**3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

Societatea nu a repartizat profit deoarece atât în anul curent cât și în anii precedenți a înregistrat pierdere.

**Dividende**

Societatea nu a repartizat dividende în anul 2022, deoarece a înregistrat pierdere.

**4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
	(lei)	(lei)
<b>1. Cifra de afaceri netă</b>	1.200	0
<b>2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)</b>	20.563	0
<b>3. Cheltuielile activității de bază</b>	20.563	0
<b>4. Cheltuielile activităților auxiliare</b>	0	0

**SOMETRA S.A.****Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2022**

5. Cheltuielile indirecte de producție	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-19.363	0
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administrație	5.260.523	12.436.992
9. Alte venituri din exploatare	5.490.441	2
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	210.555	-12.436.990

**5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI A DATORIILOR**

Creațe	Nota	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
		(lei)	(lei)	(lei)
		(col.2+3)		
		1	2	3
Creațe comerciale	10	8.673.917	8.673.917	
Alte creațe		276.575	276.575	

Incluse în soldul creațelor comerciale sunt sume de primit de la părțile afiliate/legate, așa cum este descris în nota 19.

Datorii	Nota	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
		(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
		(col.2+3+4)			
		1	2	3	4
Datorii comerciale	13	3.113.265	3.113.265		
Avansuri încasate în contul comenzilor de la clienți		0	0		
Sume datorate instituțiilor de credit	15; 16	37.030.421	37.030.421		
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	14;17	13.810.890	13.810.890		
Total		53.954.576	53.954.576		

Sunt incluse în soldul datoriilor comerciale și sume de primit de la părțile legate/afiliate, așa cum sunt descrise în nota 19.

**6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

**A Bazele întocmirii situațiilor financiare**

**(1) Informații generale**

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (a) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.  
Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.
- (b) Legea 31/ 1990 - privind societățile, republicata, cu modificările și completările ulterioare.
- (c) Legea 227/2015 cu modificările și completările ulterioare privind Codul fiscal.

OMF 1802 cere ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității 82/1991 (republicată, modificată și completată ;
- Cerințele de prezentare prevăzute de OMF 1802;
- Standardele Internaționale de Contabilitate adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate.

Pentru întocmirea prezentelor raportări contabile nu au fost aplicate prevederile IAS 29– „Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste”, IAS 27 – „Situațiile financiare consolidate și contabilitatea investițiilor în filiale” și IAS 28 "Contabilitatea investițiilor în întreprinderile asociate". Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

**(2) Utilizarea estimărilor**

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 cere conducerii Societății să

## **SOMETRA S.A.**

### **Note la situațiile financiare la**

**31 Decembrie 2022**

---

facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

#### **(3) Continuitatea activității**

Societatea a înregistrat la 31.12.2022 o pierdere contabilă reportată de 133.871.871 lei, iar în cursul anului 2022 o pierdere de 13.938.160 lei.

De asemenea prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Sometra SA nr.4 din 30 decembrie 2015, s-a aprobat divizarea parțială a S.C. SOMETRA SA în calitate de societate divizată și preluarea parțială a activelor și pasivelor în valoare de 621.953.901,85 RON de către S.C. REYCOM RECYCLING SA în calitate de societate beneficiară, divizarea producând efecte la data de 31.12.2016. Din suma totală a activelor transferate, Reycom Recycling SA a preluat și pierderea Sometra reportată din anii precedenți. Astfel pierderea contabilă rămasă de recuperat de către Sometra SA la finele anului 2016 pentru anii viitori a fost de 66.189.450 lei, iar la finele anului 2022, pierderea contabilă totală de recuperat a fost în sumă de 133.871.871 lei.

Menționăm și faptul că prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Aluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilineos mijloacele fixe în valoare de 65.739.092 lei, datorie care a fost achitată în cursul anului 2022, ceea ce a dus la scăderea datoriilor societății.

În cursul anului 2022 societatea a întreprins toate demersurile necesare în vederea majorării capitalului social, astfel ca în baza Hotărârii CA nr.5/01.08.2022, s-a înregistrat în contabilitate această majorare în valoare de 80.001.502 lei, reprezentând un număr de 32.000.608 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Capitalul social al Sometra la 31.12.2022 a fost de 146.444.385 lei.

Cu toate acestea activul net al societății atât la 31.12.2021 are o valoare negativă, iar la 31.12.2022, are o valoare pozitivă, dar nu suficientă.

De asemenea având în vedere Pandemia COVID-19 atât la nivel mondial cât și pe teritoriul României, Sometra a luat toate măsurile care s-au impus prin legislația apărută în acest sens, astfel încât personalul administrativ a lucrat în această perioadă în regim de telemunca. În ce privește efectele pandemiei asupra cifrei de afaceri, se constată o scădere drastică a acesteia comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Societatea mai are un împrumut de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând

## SOMETRA S.A.

### Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2022

---

echivalentul a 36.830.421 lei și dobanzile aferente în suma de 3.976.219 lei la 31.12.2022.

Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare la 31.12.2022 având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat.

#### **B Conversia tranzacțiilor în monedă străină**

##### **(1) Moneda de măsurare a situațiilor financiare**

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru Societate, și anume în lei românești, care este și moneda de măsurare a Societății.

Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

##### **(2) Tranzacțiile și soldurile în monedă străină**

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

#### **C Imobilizări necorporale**

##### **(1) Cost/evaluare**

###### *(i) Programe informatice*

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de Societate și este probabil că va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale.

Cheltuielile care determină prelungirea duratei de viață și mărirea beneficiilor programelor informatice peste specificațiile inițiale sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

###### *(ii) Alte imobilizări necorporale*

Brevetele, mărcile, licențele și alte imobilizări necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

## SOMETRA S.A.

### Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2022

---

(2) Amortizare

(i) *Programe informatice*

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de până la 3 ani.

(ii) *Alte immobilizări necorporale*

Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de până la 3 ani.

#### D Immobilizări corporale

(1) Cost/evaluare

Immobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Întreținerea și reparațiile immobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse immobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Activele immobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a immobilizărilor corporale.

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Duratele de viață economică utilizate pentru diverse categorii de mijloace fixe sunt:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
Clădiri și construcții	10-50
Instalații tehnice și mașini	1-30
Alte instalații, utilaje și mobilier	1-30

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită. Societatea nu ține registre separate pentru amortizarea contabilă și amortizarea fiscală. Din acest motiv, societatea nu a înregistrat costuri cu amortizarea contabilă/fiscală pentru

acele mijloace fixe care nu funcționează.

**(3) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale**

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

**E Deprecierea activelor**

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv fondul comercial și imobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximumul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

**F Stocuri**

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul se calculează pe baza metodei costului mediu ponderat. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Societatea nu a constituit astfel de provizioane în 2022.

**G Creanțe comerciale**

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată. Provizioanele pentru deprecierea creanțelor comerciale se constituie în cazul în care există evidente obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Provizionul este calculat ca diferența între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă, valoare ce reprezintă valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar. Societatea nu a constituit provizioane pentru creanțe comerciale.

**H Numerar și echivalente de numerar**

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, descoperitul de cont.



## **SOMETRA S.A.**

### **Note la situațiile financiare la**

**31 Decembrie 2022**

---

#### **I Capital social**

Părțile sociale sunt clasificate în capitalurile proprii.

#### **J Dividende**

Dividendele aferente acțiunilor comune sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate.

#### **K Împrumuturi**

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, net de costurile de tranzacționare. În perioadele următoare, împrumuturile sunt înregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferențele dintre sumele primite (nete de costurile de tranzacționare) și valoarea normală de răscumpărare fiind recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut. Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

#### **L Datorii comerciale**

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

#### **M Provizioane pentru riscuri și cheltuieli**

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Societatea a constituit în anul 2018 un provizion pentru riscuri și cheltuieli, în valoare de 235.722 lei, care se menține în sold și la 31.12.2022.

#### **N Beneficiile angajaților**

##### **(1) Pensii și alte beneficii după pensionare**

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și

## **SOMETRA S.A.**

### **Note la situațiile financiare la**

**31 Decembrie 2022**

---

pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

#### **O Compensări și tranzacții de barter**

O parte a creanțelor rezultate din vânzări sunt compensate cu alte întreprinderi fie printr-o serie de tranzacții care nu implică numerar (compensări reciproce) fie, într-o mai mică măsură, prin tranzacții directe cu bunuri, încheiate cu clientul final (barter). Astfel de tranzacții sunt incluse la activități de exploatare în situația fluxului de numerar pe aceeași bază ca tranzacțiile în numerar deoarece, în economia românească, sunt considerate a fi un substitut de numerar. În cursul anului 2022 aceste compensări au fost în valoare de 337.217 lei.

#### **P Subvenții**

##### **(1) Subvenții aferente activelor**

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca venituri înregistrate în avans în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe durata de viață utilă a activelor achiziționate din respectiva subvenție. Societatea nu a beneficiat de astfel de subvenții.

##### **(2) Subvenții aferente veniturilor**

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

Societatea nu a înregistrat astfel de venituri.

#### **Q Impozitare**

##### **(1) Impozit pe profit curent**

Societatea nu înregistrează impozit pe profit, deoarece în anul 2022 a înregistrat pierdere și are de recuperat pierderi fiscale din anii precedenți.

##### **(2) Impozit pe profit amânat**

Impozitul pe profit amânat este recunoscut în totalitate, folosind "metoda obligației bilanțiere", pentru diferențele temporare dintre baza contabilă a activelor și obligațiilor și baza fiscală a acestora. Ratele de impozitare în vigoare sunt utilizate la determinarea impozitului pe profit amânat.

## **SOMETRA S.A.**

### **Note la situațiile financiare la**

**31 Decembrie 2022**

---

Impozitul amânat de recuperat este recunoscut numai în măsura în care este probabil să se obțină în viitor un profit impozabil.

Societatea nu a înregistrat impozit pe profitul amânat.

#### **R Recunoașterea veniturilor**

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute la data prestării serviciilor respective de Societate.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.

#### **S Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

#### **T Cheltuieli de exploatare**

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

#### **U Comparative**

În măsura în care a fost necesar, comparativele au fost reclasificate pentru a asigura consistența cu politicile contabile și cerințele de prezentare ale exercițiului 2022.

#### **V Managementul riscului financiar**

##### **(1) Factori de risc financiar**

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

## **SOMETRA S.A.**

### **Note la situațiile financiare la**

**31 Decembrie 2022**

---

*(i) Riscul de credit*

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

*(ii) Riscul valutar*

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile sau datoriile comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

Activele și pasivele monetare exprimate în lei sunt prezentate în Nota 20.

*(iii) Riscul de rată a dobânzii*

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzii în principal datorită împrumuturilor în valută.

*(iv) Riscul de lichiditate*

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile.

**(2) Valoarea justă a instrumentelor financiare**

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv.

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

**W Aplicarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene**

La 1 ianuarie 2015 a intrat în vigoare Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate

și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

Toate aceste reglementari contabile s-au aplicat pentru anul 2022.

## ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

### a) Acțiuni

Societatea deține la 31 decembrie 2022 acțiuni proprii în valoare de 8.177 lei, răscumpărate de la GRIVCO SA.

### b) Obligațiuni

Societatea nu are emise obligațiuni la 31 decembrie 2022.

## 7. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

### a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor și conducerii Societății, cu excepția avansurilor din salarii și cele pentru deplasări în interesul serviciului, iar aceștia nu datorează nici o sumă Societății la sfârșitul anului provenită din astfel de avansuri.

Societatea nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru conducerea Societății. Salariile plătite administratorilor și conducerii Societății în anul financiar 2022 au fost în sumă de 688.623 lei.

### b) Salariați

În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, Societatea a avut un număr mediu de 6 angajați (exercițiul financiar 31 decembrie 2021:6).

Numărul de personal existent la 31.12.2020 și 2021, este prezentat în continuare:

	2021	2022
Personal administrativ	5	5
Personal direct și indirect productiv	0	0
	5	5
Director general	1	1
	6	6

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2022

---

**8. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

**1. Indicatori de lichiditate**

	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u></b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u></b>
a) Indicatorul lichidității curente		
<u>Active curente</u> =	0,07	0,23
Datorii curente		
b) Indicatorul lichidității imediate		
<u>Active curente - Stocuri</u> =	0,07	0,22
Datorii curente		

**2. Indicatori de risc**

	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u></b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u></b>
a) Indicatorul gradului de îndatorare		
<u>Capital împrumutat</u> x 100	0%	278,15%
Capital propriu		

Unde:

- capital împrumutat = credite peste un an

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

<u>Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit</u>	0	0
Cheltuieli cu dobânda		

**3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)**

a) Viteza de rotație a debitelor-clienți

	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u></b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u></b>
	(zile)	(zile)

**SOMETRA S.A.****Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2022**

---

<u>Sold mediu clienți</u> x 365 =	6881,88	0
Cifra de afaceri		
b) Viteza de rotație a creditelor – furnizor		

<b>Exercițiul financiar</b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2021</u> (zile)</b>	<b>încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (zile)</b>
<u>Sold mediu furnizori</u> x 365 =	882,25	251,12
Achiziții de bunuri (fără servicii)		

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

<u>Cifra de afaceri</u>	=	0,00	0,00
Active imobilizate			

d) Viteza de rotație a activelor totale

<u>Cifra de afaceri</u>	=	0,00	0,00
Total active			

e) Viteza de rotație a stocurilor

<u>Costul vânzărilor</u>	=	0,06	0,00
Stoc mediu			

**4. Indicatori de profitabilitate**

a) Rentabilitatea capitalului angajat

## SOMETRA S.A.

### Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2022

---

Exercițiul financiar	Exercițiul financiar	Exercițiul financiar
	încheiat la <u>31 decembrie 2021</u>	încheiat la <u>31 decembrie 2022</u>
	(%)	(%)
<u>Profitul înainte rezultatului financiar și impozitului pe profit</u> =	-	-
Capitalul angajat		
b) Marja brută din vânzări		
<u>Profitul brut din vânzări</u> =	-	-
Cifra de afaceri		

#### 5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune

- a) Rezultatul pe acțiune – de bază și diluat
- b) Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune

Acești indicatori nu sunt calculați întrucât Societatea nu a înregistrat profit.

#### 9. ALTE INFORMAȚII

##### a) Prezentarea Societății

Societatea SOMETRA SA COPȘA MICĂ are sediul social în str. Fabricilor nr 1, Copșa Mică, jud. Sibiu, România.

Obiectul principal de activitate este producția plumbului, zincului și cositorului, cod CAEN 2443.

În cursul anului 2022 societatea a întreprins toate demersurile necesare în vederea majorării capitalului social, astfel ca în baza Hotărârii CA nr.5/01.08.2022, s-a înregistrat în contabilitate această majorare în valoare de 80.001.502 lei, reprezentând un număr de 32.000.608 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2022 este de 146.444.385 lei, divizat în 58.577.754 acțiuni în valoare de 2,50 lei fiecare, este deținut de:



**SOMETRA S.A.****Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2022**

- Mytilineos Holding SA Grecia - 56.661.418 acțiuni - 96,7286 % ;
- Persoane juridice -1.459.654 acțiuni - 2,4918 % ;
- Persoane fizice - 456.422 acțiuni - 0,7796 % .

**b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice**

Societatea a deținut titluri de participare în proporție de 100% la S.C. REYCOM RECYCLING SA Copșa Mică, societate înființată la data de 21 iulie 2015, până în aprilie 2016 când acestea au fost vândute către Aluminium of Grece.

**c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină**

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 6 B.

Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină la 31 decembrie 2021 sunt:

Moneda străină	Abreviere	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
			Rata de schimb (lei pentru 1 unitate din moneda străină)
Dolar SUA	USD	4,3707	4,6346
Moneda unică europeană	EUR	4,9481	4,9474

**d) Informații referitoare la impozitul pe profit curent**

	Exercițiul financiar încheiat la <b>31 decembrie 2021</b> (lei)	Exercițiul financiar încheiat la <b>31 decembrie 2022</b> (lei)
Total venituri	6.667.091	2.777.769
Total cheltuieli	8.173.795	16.715.929
Profitul contabil înainte de impozitare		
Total deduceri	180.557	276.550
Venituri neimpozabile	1.297.264	0
Cheltuieli nedeductibile	479.268	7.581.384

**SOMETRA S.A.****Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2022**

Profit impozabil/pierdere fiscală	-2.505.257	-6.633.325
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	-24.286.249	-25.947.855
Pierdere fiscală din anul curent transferată		
Deduceri din impozitul pe profit		
Pierdere fiscală totală	-26.791.505	-32.581.180
Impozit pe profit curent		

Rata de impozitare este de 16%.

**e) Cifra de afaceri**

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de activitate:

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
	(lei)	(lei)
Venituri din producția vândută	0	0
Venituri diverse		
Alte venituri de exploatare	5.490.440	2
Venituri din vânzarea mărfurilor	1.200	
Venituri din producția de imobilizări	0	

**f) Cheltuielile cu dobânzile achitate în cadrul contractelor de leasing financiar**

Societatea a înregistrat următoarele cheltuieli:

	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2022</u>
	(lei)
Dobânzi	0

**g) Onorariile plătite auditorilor**

Societatea a plătit în anul 2022 onorarii pentru auditarea situațiilor financiare ale anului 2021 și revizuirea situațiilor contabile la 30 iunie 2022.

**SOMETRA S.A.****Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2022****h) Angajamente acordate**

De la 31 decembrie 2009 și până la 31 decembrie 2022, societatea nu a avut angajamente contractate cu furnizori de mărfuri pentru acoperirea capacității de producție pentru anul următor.

**i) Angajamente primite**

La finele anului 2022, societatea nu avea angajamente contractate reprezentând contravaloarea vânzării producției pentru anul 2023.

**10. CREANȚE COMERCIALE**

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	(lei)	(lei)
Furnizori debitori de servicii	219.840	219.840
Creanțe comerciale - clienți interni	89.711	89.711
Creanțe comerciale - clienți externi	8.097.003	8.316.776
Provizioane pentru deprecierea creanțelor comerciale		

**11. ALTE CREANȚE**

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	(lei)	(lei)
TVA de recuperat și alte creanțe cu bugetul	85.237	277.001
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	179.780	179.780
Alte creanțe în legătură cu personalul		
Alte creanțe - debitori diverși		

**12. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI**

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	(lei)	(lei)
Disponibilități la bănci în lei	51.440	75.015
Disponibilități la bănci în monedă străină	636.554	3.198.366
Alte disponibilități la bănci nerezidente	7.048	7.708
Sume în curs de decontare		
Numerar în casă	5.155	3.849
Alte valori		
Avansuri de trezorerie		
	700.197	3.284.426

**SOMETRA S.A.****Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2022**

În vederea prezentării situației fluxurilor de numerar, numerarul și echivalentele de numerar cuprind următoarele elemente:

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	(lei)	(lei)
Casa și conturi la bănci	700.197	3.284.426

**13. DATORII COMERCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN**

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	(lei)	(lei)
Furnizori interni de mijloace fixe	113.348	113.348
Furnizori interni	2.778.375	2.999.947
Furnizori interni - facturi nesosite	5.100	16
	2.913.802	3.077.454.
Avansuri încasate în contul comenzilor	0	

**14. ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN**

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	(lei)	(lei)
Impozit pe profit	0	0
Alte taxe	0	0
Asigurări sociale	26.627	24.621
Impozit pe salarii	4.885	2.084
Alte datorii	79.679.169	9.791.688
	79.710.681	9.818.393

**15. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT – PE TERMEN SCURT**

<b>Mytilineos Financial Partner</b>	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	(lei)	(lei)
Imprumut	28.893.268	36.830.421
Dobanzi aferente	2.767.269	3.976.219
<b>Total</b>	<b>31.660.537</b>	<b>40.806.640</b>

**16. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN**

Nu este cazul

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2022

**17. ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE PE TERMEN LUNG**

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	(lei)	(lei)
Obligații în cadrul contractelor de leasing	0	0

**18. CHELTUIELI CU DESPĂGUBIRI, DONAȚII ȘI ACTIVELE CEDATE**

	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2022
	(lei)
Despăgubiri, amenzi și penalități	792
Subvenții și donații acordate	34.994
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate	7.016.461
Alte cheltuieli de exploatare	4

**19. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE/LEGATE**

Părțile se consideră a fi afiliate/legate dacă una dintre acestea are capacitatea de a controla cealaltă parte sau de a exercita o influență semnificativă asupra celeilalte părți la luarea deciziilor financiare sau operaționale.

Părțile afiliate includ, conform cerințelor IAS 24 „Prezentarea informațiilor privind părțile legate”, atât societățile în care Societatea deține participații semnificative cât și societățile care controlează societatea. Următoarele tranzacții și solduri au fost realizate cu aceste entități:

Pe parcursul anului încheiat la 31 decembrie 2021 respectiv la 31 decembrie 2022, au avut loc următoarele tranzacții cu părțile afiliate/legate și următoarele solduri erau de încasat/plătit de la părțile afiliate/legate la 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022:

(i)

La 31.12.2021 și 31.12.2022 nu au existat vânzări la partile legate.

(ii)

La 31.12.2021 și 31.12.2022 nu au existat cumpărări de la partile legate.

Sold la 31.12.2021	FURNIZOR	CLIENT
	(lei)	(lei)
REYCOM RECYCLING	3.881.131	
MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING	2.800.952	8.097.003
ALUMINIUM	108.100	

**SOMETRA S.A.****Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2022**

Sold la 31.12.2022		
REYCOM RECYCLING	0	
MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING	2.964.606	8.316.776
ALUMINIUM	108.100	

**(iii) Alți creditori cont 462 si 167**

Plăți efectuate de Mytilineos International Trading în numele Sometra SA  
329.428,52 USD , 165.967,64 EUR si 1.847.162,03 RON.

Sold la 31.12.2021 4.108.220 lei, 31.12.2022 4.195.040 lei.

Mytilineos SA, sold la 31.12.2022 5.744.884 lei.

Societatea mai are un imprumut de la Mytilineos Financial Partner in valute, reprezentand echivalentul a 28.693.268 lei la 31.12.2021, respectiv 36.830.421 lei la 31.12.2022.

**20. ACTIVE ȘI PASIVE MONETARE EXPRIMATE ÎN LEI**

	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>31 decembrie 2022</u>
	(lei)	(lei)
Active monetare în lei	9.239.332	12.234.918
Datorii monetare în lei	114.325.405	53.954.576
Poziția monetară netă în lei	-105.086.073	-41.719.658

**MANAGEMENTUL RISCULUI FINANCIAR****Factori de risc financiar**

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

Categoriile de riscuri la care este supusă societatea sunt:

- (i) *Riscul de credit*
- (ii) *Riscul valutar*
- (iii) *Riscul de rată a dobânzii*
- (iv) *Riscul de lichiditate*

Toate aceste categorii de riscuri au fost descrise la Nota 6, lit. V.

**21. CONTINGENȚE****(a) Acțiuni în instanță**

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății, în afara sumelor înregistrate în aceste situații financiare.

**(b) Impozitarea**

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Prezentăm mai jos un tabel cu evoluția dobânzilor penalizatoare pentru întârzieri la plată obligațiilor fiscale:

Act normativ	Perioada de aplicare	Cota de majorare/ dobânda	Observație
HG 251/1997 a majorări de întârziere	01.06.1997- 06.05.1999	0,25%	Pe zi
HG 354/1999 majorări de întârziere	07.05.1999 - 31.07.2000	0,30%	Pe zi
HG 564/2000 majorări de întârziere	01.08.2000- 28.10.2001	0,15%	Pe zi
HG 1043/2001 majorări de întârziere	29.10.2001 - 31.08.2002	0,1%	Pe zi
HG 874/2002 majorări de întârziere	01.09.2002 - 31.12.2002	0,07%	Pe zi
HG 1513/2002 dobânzi	01.01.2003 - 28.01.2004	0,06%	Pe zi (inclusiv pentru eșalonări)
HG 67/2004 dobânzi	29.01.2004 - 30.08.2005	0,06%	Pe zi (inclusiv pentru eșalonări)
HG 784/2005 dobânzi	01.09.2005 - 31.12.2005	0,05%	Pe zi (inclusiv pentru eșalonări)

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2022

Articol 120 alineat (7) din OG 92/2003, republicată majorări de întârziere - dobânzi	01.01.2006 - 30.06.2010	0,1%	Pe zi (0,05% inclusiv pentru eșalonări)
01.07.2010 - 30.09.2010		0,05%	Pe zi (inclusiv pentru eșalonări/amânări la plată)
01.10.2010 - 28.02.2014		0,04%	Pe zi (inclusiv pentru eșalonări/amânări la plată) Pe zi (pentru eșalonări/amânări la plată plată 0,04% sau 0,03%, începând cu 22.03.2011, conform articolului 11 din OUG 29/2011)
01.03.2014 - 31.12.2015		0,03%	Pe zi (inclusiv pentru eșalonări/amânări la plată)
Articol 174 alineat (5) din Legea 207/2015 dobânzi	01.01.2016 - .....	0,02%	Pe zi

Nivelul dobânzii s-a menținut și în anul 2022 de 0,02% pe zi.

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

**(c) Contingente legate de mediu**

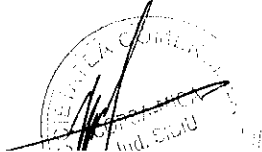
S.C. Sometra S.A. funcționează :

a) în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. SB 135/03.06.2013, revizuită în data de 14.04.2014, cu valabilitate până în 03.06.2023.

b) în baza Acordului de Mediu nr. 10 /10.11.2010.

S.C.Sometra SA respectă prevederile Directivei Europene nr.1999/31/CE, privind depozitele de deșeurî.La nivelul anilor 2021 și 2022 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 212.888 lei, respectiv 1.420.030 lei.

Președintele Consiliului de Administrație  
Christos Efstathiadis



Contabil Sef  
Mihaela Șuteu



## SOMETRA S.A.

## Date informative

## Situția Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rând	Nr. unități	Sume	
A		B	1	2	
Unități care au înregistrat profit		01			
Unități care au înregistrat pierdere		02	1	13.938.160	
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03			
II. Date privind plățile restante		Nr. rând	Total col 2+3	Din care	
				Pentru activitatea curentă	Pentru investiții
A		B	1	2	3
Plăți restante – total (rd. 04+08+14 la 18 +22), din care:		04	-	-	-
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:		05	-	-	-
- peste 30 de zile		06	-	-	-
- peste 90 de zile		07	-	-	-
- peste 1 an		08	-	-	-
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd. 09 la 13), din care:		09	-	-	-
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	-	-	-
- contribuții de la persoane juridice sau fizice care angajează personal salariat și contribuția persoanelor asigurate la fondul asigurărilor sociale de sănătate		11	-	-	-
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	-	-	-
- contribuții de la persoane juridice sau fizice care utilizează munca salariată și contribuții pentru ajutorul de șomaj de la salariați		13	-	-	-
- alte datorii sociale		14	-	-	-
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale		15	-	-	-
Obligații restante față de alți creditori		16	-	-	-
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat		17	-	-	-
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		18	-	-	-

## SOMETRA S.A.

## Date informative

## Situția Cod 30

III. Număr mediu de salariați	Nr. rând		
		An precedent 2021	An curent 2022
A	B	1	2
Nr. mediu de salariați	19	8	6
Nr.efectiv de salariați la sfârșitul anului	20	6	6
Imobilizări financiare	48	1.968	1.968
Acțiuni deținute la entități afiliate, în sume brute, din care:	49		
-acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
Creanțe imobilizate în sume brute	54	1.968	1.968
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute(ct.4092+411+413+418)din care	57	8.097.004	8.316.776
-creanțe comerciale externe	58	8.097.004	8.316.776
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate(ct.425+4282)	60		51
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului(ct.431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)	61	85.237	277.001
Alte creanțe(ct.453+456+4582+461+471+473)	71		
Casa în lei și valută, din care	84	5.155	3.849
-în lei (ct.5311)	85	5.155	3.849
Conturi curente la bănci în lei și valută, din care:	87	695.042	3.280.577
-În lei (ct.5121) din care	88	51.440	75.015
Conturi curente deschise la bănci nerezidente	89	512	512
- În valuta (ct.5124)din care	90	643.602	3.205.562
Conturi curente deschise la bănci nerezidente	91	7.048	7.196
Datorii, din care	95	111.580.431	49.945.959
-Alte împrumuturi și dobânzi aferente(ct.166+167+1685+1686+1687), din care:	103	28.893.268	37.030.421
-în lei și exprimate în lei a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104	200.000	200.000
-În valută	105	28.693.268	36.830.421
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute(ct.401+403+404+405+408+419)	108	2.913.802	3.082.950

**SOMETRA S.A.****Date informative****Situația Cod 30**

---

Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+428)	110		243.437		14.195
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului(431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481)	111		30.535		26.705
Alte datorii(ct.453+456+457+4581+462+472+473+269+509)	122		79.499.389		9.791.688
Capital social subscris vărsat(ct.1012), din care	130		66.442.865		146.444.385
-acțiuni cotate	131		66.442.865		146.444.385
Cheltuieli cu colaboratorii	136				
<b>Capital social varsat</b>	<b>141</b>		<b>66.442.865</b>		<b>146.444.385</b>
-detinut de societati cu capital privat	150	65.301.808	98,28	145.302.119	99,22
-detinut de persoane fizice	151	1.141.054	1,72	1.142.266	0,78

Președintele Consiliului de Administrație  
Christos Efstathiadis

Contabil Sef  
Mihaela Suteu



SOMETRA S.A.

SITUAȚIA COD 40

- lei -

Situția activelor imobilizate	Nr. rând	Sold inițial	Creșteri	Valori brute		Sold final (col.5 = 1+2-3)
				Total	Reduceri Din care: dezmembrări și casări	
A	B	1 (1)	2 (2)	3 (3)	4 (4)	5 (5)
<b>Imobilizări necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	01	-				-
Alte imobilizări	02	472.900				472.900
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03					
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>472.900</b>				<b>472.900</b>
<b>Imobilizări corporale</b>						
Terenuri	06	9.506.031				9.506.031
Construcții	07	20.020.678	9.972.674	7.412.475	7.412.475	22.580.877
Instalații tehnice și mașini	08	3.605.557				3.605.557
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	261.018				261.018
Imobilizări corporale în curs de execuție	13	19.922.906				19.922.906
Avansuri și imobilizări corporale în curs	14					
<b>TOTAL (rd. 05 la 09)</b>	<b>16</b>	<b>53.316.190</b>	<b>9.972.674</b>	<b>7.412.475</b>	<b>7.412.475</b>	<b>55.876.389</b>
Imobilizări financiare	17	1.968				1.968
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 04+10+11)</b>	<b>18</b>	<b>53.791.058</b>	<b>9.972.674</b>	<b>7.412.475</b>	<b>7.412.475</b>	<b>56.351.257</b>

(35)

SOMETRA S.A.

SITUAȚIA COD 40

- lei -

## AMORTIZĂRI

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col. 9=6+7-8)
A	B	6 (1)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
<b>Imobilizări necorporale</b>					
Chețuilei de constituire și de dezvoltare	19	-			
Alte imobilizări	20	472.900			472.900
<b>TOTAL (rd. 13+14)</b>	<b>22</b>	<b>472.900</b>			<b>472.900</b>
<b>Imobilizări corporale</b>					
Terenuri	23				
Construcții	24	776.254	260.053	396.014	640.293
Instalații tehnice și mașini	25	31.025	8.104		39.129
Alte instalații, utilaje și mobilier	26	228.186	8.392		236.576
<b>TOTAL (rd. 16 la 19)</b>	<b>30</b>	<b>1.035.466</b>	<b>276.549</b>	<b>396.014</b>	<b>915.998</b>
<b>AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 15+20)</b>	<b>31</b>	<b>1.508.366</b>	<b>276.549</b>	<b>396.014</b>	<b>1.388.898</b>

SOMETRA S.A.

SITUAȚIA COD 40

- lei -

SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Provizioane constituie în cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col. 13 = 10+11-12) 13 (4)
A	B	10 (1)	11 (2)	12 (3)	
<b>Imobilizări necorporale</b>	32	-	-	-	-
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare					
Alte imobilizări	33	-	-	-	-
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	34	-	-	-	-
<b>TOTAL (rd. 22 la 24)</b>	<b>35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Imobilizări corporale</b>	36	-	-	-	-
Terenuri					
Construcții	37	-	-	-	-
Instalații tehnice și mașini	38	-	-	-	-
Alte instalații, utilaje și mobilier	39	-	-	-	-
Avansuri și imobilizări corporale în curs	40	-	-	-	-
<b>TOTAL (rd. 26 la 30)</b>	<b>45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Imobilizări financiare</b>	46	-	-	-	-
<b>PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 25+31+32)</b>	<b>47</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Președintele Consiliului de Administrație

Christos Efstathiadis

Contabil Șef  
Mihaela Suteu

(37)